Общество с ограниченной ответственностью «АЛМАЗ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АЛМАЗ» ИНН 2315000248, КПП 231501001

1.2. Юридический адрес 353909, г. Новороссийск, ул. Железнодорожная д.64

1.3. Дата государственной регистрации 19.12.2002г.

1.4. Численность сотрудников: 5 человек

Наименование подразделения	Численность
Руководство	2
Юридический отдел	1
Отдел бухгалтерского учёта	2

1.5. Уставный капитал составляет 10 000.00 (десять тысяч) рублей 00 копеек.

Участниками являются:

- Суббота Олег Евгеньевич с долей 50 процентов;
- Суббота Тамара Ивановна с долей 50 процентов;

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 68.20 (основной);
- 70.22 (дополнительный)
- 82.11 (дополнительный)
- 43.39 (дополнительный)
- 43.99 (дополнительный)

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Суббота Олег Евгеньевич приказ № 1 от «01» апреля 2007г.
Главный бухгалтер Общества: Суббота Анна Евгеньевна приказ № 2 от «01» апреля 2007г.

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. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением

активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся 117 449 (основные средства), 77 907 (амортизация основных средств) итого 39 542.

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА числятся 810 000,00 (восемьсот десять тысяч) рублей 00 копеек, из них 10 000,00 акции, 800 000,00 предоставленные займы. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	01.09.2025г.	–
Материально-производственные запасы	01.09.2025г.	–
Нематериальные активы	01.09.2025г.	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 28 484 что на 2 504 выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с повышением стоимости арены сдаваемого имущества.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Расшифровка к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.

Строка 1150 "Материальные внеоборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01 (основные средства)	117 449 661,06
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02 (амортизация основных средств)	-77 907 827,72
Итого по строке:	**39 541 833,34**

Строка 1170 "Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 58 (58,01 акции)	10 000,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 58 (58,03 займы предоставленные)	800 000,00
Итого по строке:	**810 000,00**

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 (прочие расходы будущих периодов)	49 740,23
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01 (расчеты с покупателями и заказчиками)	300 000,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02 (расчеты по авансам выданным)	107,05
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.12 (налог при упрощенной системе налогообложения)	116 955,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 71.01 (расчеты с подотчетными лицами)	20 125,82
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09 (прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами)	1 013,01
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 (расходы будущих периодов на добровольное страхование работников)	618 476,16
Итого по строке:	**1 106 417,27**

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 51 (расчетный счет)	9 285 268,47
Сальдо на конец периода по дебету счета 52 (валютный счет)	2 581 214,24
Итого по строке:	**11 866 482,71**

Строка 1300 "Капитал", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80 (уставный капитал)	10 000,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84 (нераспределенная прибыль)	51 802 335,00
Итого по строке:	**51 812 335,00**

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 (расчеты с поставщиками)	450 000,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.06 (земельный налог)	537 811,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.07 (транспортный налог)	10 128,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09 (страховые взносы по единому тарифу)	514 459,32
Итого по строке:	**1 512 398,32**

Расшифровка к отчету о финансовых результатах за 2025г.

Выручка (2110) - за 2025 г.	
Аренда недвижимости	18 244 060,00
Аренда оборудования	5 200 000,00
Аренда транспортных средств	5 040 000,00
Итого по показателю:	**28 484 060,00**

Себестоимость продаж (2120) - за 2025 г.	
Себестоимость продаж (расходы по обычным видам деятельности)	(25 270 811,72)
Итого по группе показателей:	**(25 270 811,72)**

Прочие доходы (2340) - за 2025 г.

Прочие доходы	11 382 048,51
Итого по группе показателей:	**11 382 048,51**

Прочие расходы (2350) - за 2025 г.	
Иная операционная деятельность	(310 354,20)
Курсовые разницы	(400 226,10)
Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	(7 358,07)
Итого по группе показателей:	**(717 938,37)**

Налог на прибыль (доходы) организаций (2410)- за 2025 г.	
Налог при упрощенной системе налогообложения	(2 396 596,00)
Итого по обобщенной группе показателей:	**(2 396 596,00)**

Дата составления текстовых пояснений 27.02. 2026 года.

Генеральный директор

ООО «АЛМАЗ» О.Е.Суббота