

Общество с ограниченной ответственностью «КОРВЕТ-ИНВЕСТ»

(ООО «КОРВЕТ-ИНВЕСТ»)

ИНН 3912007129 КПП 391201001

ОГРН 1023902058267 от 30.12.2002

Адрес: 238560, Калининградская область, г. Светлогорск, ул. Октябрьская, д. 36

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

ООО «Корвет-Инвест» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Бухгалтерская отчетность и данные пояснительной записки составлены в тысячах рублей, если не указано иное. ООО «Корвет-Инвест» применяет упрощенную систему налогообложения, объект налогообложения «Доходы».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД: 68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Перспектива развития Общества связана с основным видом деятельности Общества.

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

Состав баланса

АКТИВ

1. Материальные внеоборотные активы (стр. 1150):

№ п.п.	Наименование показателей	2025 г.	2024 г.	Изменение
1	Основные средства (сч.01-02)	31 475,2	6 900,9	
2	Вложения во внеоборотные активы (сч.08)		136,5	
	Итого:	31 475,2	7 037,4	24 437,8

В 2025 г. приобретен земельный участок 25 198,1 тыс.руб.

2. Запасы (стр. 1210):

№ п.п.	Наименование показателей	2025 г.	2024 г.	Изменение
1	Материалы	143,4	191,1	
2	Расходы будущих периодов (краткосрочные)	12,6	10,5	
	Итого:	156,0	201,6	- 45,6

3. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250):

№ п.п.	Наименование	на 31.12.2024	на 31.12.2025	Изменение
1	Расчетный счет (сч.51), Калининградское ОСБ № 8626 (ПАО)	41,2	20,1	

2	Депозитный счет (сч.55), Калининградское ОСБ № 8626 (ПАО)	3 500,0		
3	АО «Алфа Банк»	9,7	9,7	
	Итого:	3 550,9	29,8	- 3 521,1

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств (Форма № 5) и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности. Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

ПАССИВ

4. Капитал (стр.1300)

№ п.п.	Наименование	на 31.12.2024	на 31.12.2025	Изменение
1	Уставный капитал (сч.80)	2 000,0	2 000,0	
2	Непокрытый убыток (сч.84)	(62 724,2)	(66 978,2)	4 254
	Итого:	(60 724,2)	(64 978,2)	

5. Долгосрочные заемные средства (стр.1410)

В 2025 г. получены заемные средства (процентные) в сумме 25 500 тыс.руб.

На 31.12.2025 г. заемные средства сроком погашения более 12 месяцев составили: 74 324,6 тыс.руб.

6. Краткосрочные заемные средства (стр.1510)

% по долгосрочным займам на 31.12.2025 г. составили 21 102,8 тыс.руб.

7. Краткосрочная кредиторская задолженность (стр.1520)

Наименование статьи кредиторской задолженности	Остаток на 31.12.2024	Остаток на 31.12.2025	Изменение
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1 809,3	2,0	-
Авансы полученные	312,7	555,1	-
Налоги, текущая задолженность перед бюджетом по налогам и сборам	137,6	473,8	-
Прочие кредиторы: текущая задолженность перед персоналом по оплате труда	-	181,0	-
Итого:	2 259,6	1 211,9	759,9

На конец 2025 г. фактическая численность работников составила 11 человек.

В отчетном периоде дивиденды не начислялись.

Отчет о финансовых результатах

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации) (стр.2110).

8. Выручка организации от аренды за 2025 год составила 9 794 тыс.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года (2024 год – 9 267 тыс.руб.) на 527 тыс.руб..

- прочие доходы (стр.2340)

9. Внереализационные доходы в виде процентов, полученных по договору банковского счета: 2025 год- 84,6 тыс.руб., 2024 год – 216,3 тыс.руб.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

10. Расходы по обычным видам деятельности (стр.2120)

№ п.п.	Наименование показателей	2025 год	2024 год	Изменение
1.	амортизация ОС	623,8	643,8	

2.	аренда земли	94,5	378,0	
3.	зарплата	4 626,2	3 868,9	
4.	земельный налог	283,5		
5.	расходы на все виды обязательного страхования работников, включая страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве	1 376,5	959,2	
6.	юридические услуги	545,0		
7.	услуги связи	17,3	17,0	
8.	коммунальные платежи (эл-во, водопотребление, топливо для котельной)	603,9	4 263,4	
9.	ТО пожарной сигнализации	93,6	33,6	
10.	налог на имущество	804,0	804,0	
11.	охрана объекта	92,3	61,7	
12.	расходы на обновление программ для ЭВМ, сопровождение системы «Консультант»	117,7	43,4	
13.	МБП, расходы на канцелярские товары, почтовые расходы	388,7	59,4	
14.	поверка огнетушителей		6,8	
15.	заключение специалиста по обследованию объекта культурного наследия		15,0	
16.	нотариальные услуги		1,8	
Итого:		9 667,0	11 156,0	318,6

11. Прочие расходы (стр.2350)

№ п.п.	Наименование показателей	2025 г.	2024 г.	Изменение
1	госпошлина	110,0	21,0	
2	услуги банковского счета	57,5	14,6	
3	представительские расходы		27,9	
4	прочие расходы, не принимаемые	4,8		
Итого:		172,3	63,5	108,8

Конечный финансовый результат (чистая прибыль или убыток) Общество формирует из финансового результата от обычных видов деятельности, а также прочих доходов и расходов за вычетом налога УСНО. По итогам работы 2025 г. получен убыток в размере 4 254 тыс.руб.

12. Налог на прибыль (доходы) организации стр. (2410)

Налог на доходы (6%) составил:

2024 год – 303,4 тыс.руб., 2025 год – 303,6 тыс.руб.

Уставный капитал Общества составляет 2 000,0 тыс.руб., оплачен полностью. У Общества – единственный участник, доля участия — 100 процентов. Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный Директор, доля участия в уставном капитале Общества – 0 %.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана «12» марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Корвет-Инвест»

А.Д. Иванов-Сухолишко

Главный бухгалтер ООО «Корвет-Инвест»

Э.В. Ершова