

Общество с ограниченной ответственностью « АКТИВ»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АКТИВ»

1.2. Юридический адрес – 368500, Республика Дагестан, Г.О.город Избербаш, г.Избербаш, ул.Г.Гамидова, д.69А,отсек 3,помещение011

1.3 Дата государственной регистрации-11.02.2022г.

1.5. Численность сотрудников: 5

Наименование подразделения	Численность
Администрация	5
Производственный отдел	0
Логистический отдел	0

1.6. Уставный капитал составляет 10000.00

Участниками являются:

- Магомедрасулова Джавайригет Раджабовна с долей 100процентов;

Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

1.7. 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества:Магомедрасулова Джавайригет Раджабовна № 1 от 21.03.2022г.

Главный бухгалтер Общества: Магомедрасулова Джавайригет Раджабовна № 2/22 от 21.03.2022г..

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 микропредприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса НЕТ

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА числятся ПО «ПАРКОНИКА». 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		-
Материально-производственные запасы	28.12.2025г.	-
Нематериальные активы	28.12.2025г.	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 34675078,00., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 19%. Уменьшение данного показателя связано с уходом арендаторов, в т.ч. ушел крупный арендатор Компания РБТ ООО. На 31.12.2025г. заполняемость торгового центра составляет 75%. Идем на уступки Арендатором, чтобы хоть как-то заполнить пустующие площади. В результате доходы падают, а налоговая нагрузка остается прежней.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления пояснений 12.03.2026 года.



Директор ООО «АКТИВ»

Магомедрасулова Д.Р.