

Пояснения к бухгалтерской отчетности

за 2025 год ООО «КИВАЛС»

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

1. Общие сведения об организации и её деятельности

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КИВАЛС»
- Сокращенное наименование: ООО «КИВАЛС»
- Юридический адрес: Московская область, г. Балашиха, мкр. Никольско-Архангельский, Вишняковское ш, 109
- Дата государственной регистрации: 10.09.1998
- Уставный капитал составляет 671 000 (шестьсот семьдесят одна тысяча) рублей.
- Сведения о руководстве и главном бухгалтере:
Генеральный директор Общества: Исаев Владимир Петрович
Главный бухгалтер Общества: Федотова Ирина Владимировна

- Основным видом деятельности ООО «КИВАЛС» является «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом» ОКВЭД 68.20.2.

- ООО «КИВАЛС» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы».

2. Информация об учетной политике

В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

- не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".
- не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Амортизация основных средств начисляется линейным способом (п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»)

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом (п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)

3. Расшифровка Основных средств (строка 1150 Баланса) и Нематериальных активов (строка 1110 Баланса), тыс. руб.

Показатель	Балансовая стоимость на 31.12.24	Изменения за 2025 год		Балансовая стоимость на 31.12.25
		поступило	списано	
Земельный участок	4592	0	0	4592
Здание	0	0	0	0
Бензиновый генератор	86	0	20	66
ВСЕГО (стр 1150)	4678			4658

Нематериальные активы отсутствуют.

4. Расшифровка запасов (строка 1210 Баланса), тыс. руб.

Показатель	На 31.12.24	Изменения за 2025 год		На 31.12.25
		поступило	списано	
Материалы	140		38	102
ВСЕГО (стр 1210)	140			102

5. Расшифровка дебиторской (строка 1230 Баланса) и кредиторской задолженности (строка 1520 Баланса), тыс. руб.

Кредиторская задолженность	На 31.12.24	На 31.12.25
Поставщикам	37	49
Расчеты с подотчетными лиц	31	8
В бюджет	1	33
ВСЕГО (стр 1520)	69	90

Дебиторская задолженность	На 31.12.24	На 31.12.25
Покупатели (арендаторы)	146	149
ВСЕГО (стр 1520)	146	149

6. Расшифровка доходов по видам деятельности (строка 2110 отчета), тыс. руб.

Показатель	За 2024 год	За 2025 год
Аренда помещений	1833	1803
ИТОГО (стр 2110 отчета о фин рез-тах)	1833	1803

7. Расшифровка коммерческих расходов (строка 2210 отчета), тыс. руб.

Показатель	За 2024 год	За 2025 год
Амортизация	20	20
Затраты на оплату труда	330	440
Налоги	71	101
Налоги от ФОТ	101	135
Электроэнергия	337	335
Ремонт, содержание основных средств	458	311
Компенс. за использ.личн.тр-та в служ. целях	52	65
Списание материалов, пришел в негодность	72	38
Согласование информационных вывесок	45	0
Программное обеспечение	9	12
ИТОГО (стр 2210 отчета о фин рез-тах)	1495	1462

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Генеральный директор ООО «КИВАЛС»



В.П. Исаев