

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КАЛИПСО"

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 – АО "КАЛИПСО"

1.2. Юридический адрес | 55044, ИВАНОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г ТЕЙКОВО, П ГРОЗИЛОВО, Д. 13

1.3. Дата государственной регистрации 23.04.2018

1.5. Численность сотрудников: 3 человека

1.6. Уставный капитал составляет 150 000 рублей.

Участниками являются:

- Трепова Мария Александровна с долей 65,6 процентов;
- Боданов Дмитрий Викторович с долей 34,4 процентов;

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

- 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Козырина Лариса Рудольфовна

Главный бухгалтер Общества Козырина Лариса Рудольфовна

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. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	–
Материально-производственные запасы	28.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 50 387 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с привлечением новых арендаторов и увеличением арендной платы.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 16 марта 2026 года.

Руководитель

Козырина Л.Р.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				затраты за период	списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025 г.	6 112	2 726	-	-	8 838
	5250	за 2024 г.	1 950	4 162	-	-	6 112
в том числе: ТЦ Кинешма, 50 лет Комсомола (Газопровод)	5241	за 2025 г.	4 154	2 715	-	-	6 869
	5251	за 2024 г.	1 950	2 204	-	-	4 154
Вспомогательное помещение для котельной ТЦ Кинешма, 50 лет Комсомола	5242	за 2025 г.	1 958	11	-	-	1 969
	5252	за 2024 г.	-	1 958	-	-	1 958

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025 г.		за 2024 г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
в том числе:	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
	5270	-	-	-	-
	5271	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление				выбыло				перевод из долгосрочную задолженность	учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2025 г.	24 721	-	66 434	8 230	(62 576)	-	-	-	-	-	-	-	36 809	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025 г.	7 086	-	50 675	-	(45 379)	-	-	-	-	-	-	-	12 382	-	-
	5531	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2025 г.	87	-	15 759	-	(15 737)	-	-	-	-	-	-	-	109	-	-
	5532	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2025 г.	17 548	-	-	8 230	(1 460)	-	-	-	-	-	-	-	24 318	-	-
Прочая	5533	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2025 г.	24 721	-	66 434	8 230	(62 576)	-	-	-	-	-	-	X	36 809	-	-
	5520	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего							
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погаше- ние	списание на финансовый результат			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025 г.	67 131	-	-	67 131	-	-	-	
	5571	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2025 г.	67 131	-	-	67 131	-	-	-	
	5572	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025 г.	3 439	60 648	-	(61 212)	-	-	38 511	
	5580	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025 г.	392	20 965	-	(20 789)	-	-	568	
	5581	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2025 г.	923	23 773	-	(23 963)	-	-	733	
	5582	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5583	за 2024 г.	773	2 104	-	(2 227)	-	-	650	
кредиты	5564	за 2025 г.	1 351	13 806	-	(14 233)	-	-	924	
	5584	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2025 г.	-	35 600	36	-	-	-	35 636	
	5585	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	5610	20 301	-
Расходы на оплату труда	5620	673	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	5 471	-
Прочие затраты	5650	42	-
Итого по элементам	5660	26 487	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	26 487	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7	48	(36)	-	19
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	6	36	(28)	-	14
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	2	11	(9)	-	4