

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчёту о финансовых результатах за 2025 год. Общества с ограниченной ответственностью «Афалина»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Афалина»

Адрес местонахождения: 125430 г. Москва, ул. Митинская, д. 40

ИНН / КПП: 7733807694/773301001

ОГРН: 1127746513344

ОКПО: 09930858

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 03.07.2012 г.

Основным видом деятельности Общества является управление эксплуатацией нежилого фонда (ОКВЭД 68.32.2), доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

2. Основа представления бухгалтерской отчётности

Годовая бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта .

Учётная политика Общества на 2025 год утверждена приказом от 10.01.2025 г. № 1 и разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации.

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Общество применяет упрощённые способы учёта:

капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020;

основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020;

Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся.

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Общество применяет упрощённые способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Доходы от услуг начисляются ежемесячно, производство не осуществляется, т. е. остатки незавершенного производства отсутствуют.

Управленческие расходы списываются ежемесячно в полном объёме.

3. Иная существенная информация.

В отчетном году выручка по основному виду деятельности составила:— 151 398 тыс. рублей; прочие доходы — 1 871 тыс. рублей

Управленческие расходы составили – 135 255 тыс. руб., в том числе : фонд оплаты труда — 8 193 тыс. рублей, услуги сторонних организаций — 124 181 тыс. рублей, страховые взносы 1 664 тыс. руб.

Кроме того прочие расходы составили 98 тыс. рублей.

Налог на прибыль составил 1 481 тыс. руб.

Чистая прибыль 13 435 тыс. рублей.

На выплату дивидендов направлено 13 410 тыс. руб.

ООО «Афалина» не планирует закрываться в ближайшие 12 месяцев.

Иная существенная информация отсутствует.

03.02 2026 г.

Генеральный директор



Гундарева М.Ю.