

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025г.
и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2025г.

1. Основным виды экономической деятельности

Основным видом экономической деятельности, осуществляемые организацией -сдача собственного помещения в аренду.

ОКВЭД 68.20.2 «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом».

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью , превышающей 100 000(сто тысяч) руб. ,в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п.4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020№204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется «линейный» способ начисления амортизации .Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменились.

2.2. Учет запасов

Запасы списываются по цене приобретения.

Материалы и товары управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

2.3 Резервы

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Дебиторская задолженность была списана за счет чистой прибыли.

Главный бухгалтер

Л.И.Шишова

Расходы по основному виду деятельности

Наименование показателя	За 2025г.(руб.)	За 2024г.(руб.)
Материальные затраты на текущие ремонтные работы	766302	919458
Затраты на оплату труда	691640	661169
Отчисления на социальные нужды	211642	204154
Амортизация	1606	1606
Коммунальные услуги	497946	407006
Налоги	49780	49815
Всего	2218916	2243208

Справочно: Здание, находящееся на балансе нашей организации было приобретено 19.08.1999г.. В договоре купли-продажи указано, что дата постройки здания 1969г. Поэтому оно ежегодно требует больших материальных затрат на его содержание и текущий ремонт.

Уставной капитал Общества

№п/п	Полное наименование	На 31.03.2024		На 31.03.2025	
		Сумма	Доля%	Сумма	Доля%
1.	Бочков Виктор Дмитриевич	5000	10	-	-
2.	Ротт Адольф Тимофеевич	25000	50	30000	60
3.	Филимонов Михаил Сергеевич	20000	40	20000	40

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период	На конец периода	
				Сумма	Доля%
		50000	100	50000	100

Основные средства		первоначальная стоимость	амортизация	поступило	списано		амортизация	первоначальная стоимость	амортизация
					первоначальная стоим	амортизация			
	За год 2025г.	492433	450308	171084	203078	31995	1606	460439	419919
	За год 2024г.	492433	448702	-	-	-	1606	492433	450308

Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода
		по условиям дог	резерв по сомнит долгам	поступило		списано			по условиям договора
				по условиям договора	проценты штрафы	погашено	на расходы	Восстановление резерва	

Долгосрочная дебиторская задолженность покупателей	За год 2025г	958	-	-	-	-	(958)	-
	За год 2024г.	958						958
Краткосрочная дебиторская задолженность покупатели	За год 2025г.	72248		2895135		(2887497)		79886
	За год 2024г.	55304		4732621		(4715677)		72248

Дебито

рская задолженность