

Общество с ограниченной ответственностью «Квартал»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации.

- 1.1. Сокращенное наименование - ООО «Квартал».
- 1.2. Юридический адрес – 620026, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Мамина-Сибиряка, д. 193, кв. 109.
- 1.3. ООО «Квартал» зарегистрировано 02.05.2012 г. ИНФС России по Ленинскому району г. Екатеринбурга. Свидетельство о государственной регистрации ОГРН 1126671007209, ИНН 667134428, КПП 668501001
- 1.4. Основной вид деятельности – аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря составляет 3 чел.
- 1.5. Уставный капитал составляет 78 372 руб. Единственным участником является Бессонов С.Ю. с долей 100 процентов.
- 1.6. Директор общества - С.Ю. Бессонов. Главный бухгалтер – Н.П. Власова.

2. Информация об учетной политике

- 2.1. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
 - Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.
(Основание: п.3 ПБУ 8/2010);
 - Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.
(Основание: п. 2 ПБУ 18/02).
- 2.2. Исправление ошибок и изменение к учетной политики
 - 2.2.1. Организация, являясь СМП, которой вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.
Основание: п.п.9,14 ПБУ 22/2010)
 - 2.2.2. Организация, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством Российской Федерации и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.
- 2.3. Учет основных средств

Организация применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых превышает 100 000 руб. за единицу.

Объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

(Основание: п. 5ФСБУ 6/2020)

Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.

(Основание: п.35 ФСБУ 6/2020)

2.4. Учет расходов и доходов.

ООО «Квартал» применяет ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Деятельность организации не связана с процессом производства, поэтому все расходы Общества учтены на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полной сумме.

2.5. Бухгалтерская отчетность

Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложений №9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводят только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменении капитала и отчет о движении денежных средств не составляется.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

3.1. Основные направления деятельности Общества в 2025 году: сдача в аренду собственного недвижимого имущества.

Выручка организации за отчетный период составила 12 734 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

3.2. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 3 016 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с увеличением цен на услуги аренды.

3.3. По состоянию на 31.12.2025 г. состав активов Общества имеет следующую структуру:

- Инвестиционная недвижимость составила 51 612 тыс. руб.
- Запасы – отсутствуют;
- Дебиторская задолженность – 769 тыс. руб.
- Денежные средства и денежные эквиваленты - 683 тыс. руб.

3.4. Связанные стороны, бенефициар Общества: Бессонов Сергей Юрьевич. Он является сотрудником организации, с ним оформлен трудовой договор. За 2025 год ему начислены и выплачены дивиденды в сумме 6 000 000,00 руб.

3.5. Остаток денежных средств на конец 2024 года составил 427 150,26 руб.

Остаток денежных средств на конец 2025 года составил 682 847,79 руб.

ООО «Квартал» открыт расчетный счет в Уральском банке ПАО «Сбербанк».

3.6. По состоянию на 31.12.2025 г. состав пассивов Общества имеет следующую структуру:

- Нераспределенная прибыль - 57 089 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность - 1 012 тыс. руб.

3.7. Данные о составе прочих доходов и расходов

<i>Прочие доходы, тыс. руб.</i>	35,2
Прочие виды деятельности	35,2
<i>Прочие расходы, тыс. руб.</i>	46,5
Расходы на услуги банка	43,5
Прочие расходы	3,0

4. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация и реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.