Пояснительная записка к бухгалтерской финансовой отчетности за 2025 год общество с ограниченной ответственностью "КЕБ"

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной - Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н "О формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «КЕБ» (сокращенное наименование: ООО "КЕБ") ИНН, КПП, ОГРН организации: 2700021017 , 270001001, 1232700017879

Зарегистрировано: 09.11.2023

Юридический/физический адрес: 680013, г. Хабаровск, пер. Рабочий городок,д.13/1, оф.33 .

Численность работающих на 31.12.2025г. - 1 человек.

Уставной капитал Общества 10000 (десять тысяч) рублей. Уставной капитал полностью оплачен.

Управление Обществом - общее собрание участников общества.

Исполнительный орган Общества : - общее собрание участников Общества.

На 31.12.2025г. Общество состоит из одного участника- Цой Дмитрий Валерьевич

(ИНН 272292659401).

Решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания участников Общества, принимаются единственным участником Общества единолично и оформляются письменно.

Единоличным исполнительным органом Общества является директор, осуществляющий руководство деятельностью Общества.

Директор Общества -Цой Алексей Валерьевич (ИНН 272212213244).

В связи с отсутствием в штатном расписании Общества должности главного бухгалтера обязанности главного бухгалтера возложены на директора Цой Алексея Валерьевича . Приказ №3/23 от 10.12.2023г.

Организация с 10.12.2023г. относится к Субъекты малого и среднего предпринимательства (МСП). Является Микропредприятием.

Обществом за 2025год :

-не предоставлялись займы работникам;

- не осуществлялись операции в иностранной валюте;

- не получало бюджетных средств в виде субсидии;

- финансовых вложений не производилось;

Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

1. **Краткая характеристика вида деятельности организации в отчетном периоде:**

Основной вид деятельности Общества (ОКВЭД): 68.20 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом».

Текущая деятельность Общества: подготовка инвестиционных проектов по строительству коммерческой недвижимости.

Информация о фактах отступления от правил бухгалтерского учета.

Отступлений от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год допущено не было.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации отсутствуют.

Судебные разбирательства не ведутся.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

Внеоборотные активы Общества содержат следующие показатели:

3.1. строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»: 2128тыс.рубл. , в том числе:

- «Касса»: **54**тыс.рубл.;
- «Расчетный счет»:2074 тыс.рубл.

3.2. строка (1240) «Финансовые и другие оборотные активы»:3755 тыс.рубл., в том числе

«Дебиторская задолженность» :3755 тыс.рубл., в том числе:

- «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» : 283тыс.рубл.;
- «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»:3444 тыс.рубл.;
- «Единый налоговый счет»:26тыс.рубл.;
- «Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»:2тыс.рубл.

3.3. строка 1410 «Долгосрочные заемные средства:7176 тыс.рубл. Сумма полученных займов от участника.

3.4. строка 1520 «Кредиторская задолженность» 9тыс.рубл. , в том числе:

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению

- 69.09, Страховые взносы по единому тарифу:9тыс.рубл.

4. Информация о доходах и расходах организации.

4.1.- строка 2350 «Прочие расходы»: 845 тыс.рубл. , в том числе:

- Оплата труда директора : 370тыс.рубл.;
- Страховые взносы с ФОТ: 113тыс.рубл.;
- Неисключительная (лицензия) «Астрал-отчетность»:2тыс.рубл.;
- Прочие расходы по ведению коммерческой деятельности:336 тыс.рубл.

- Расходы на услуги банка:24тыс.рубл;

5. Информации по сегментам.

Отчетных сегментов нет, в связи с тем, что Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

6. Информации о событиях после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут оказывать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации отсутствуют.

7.Информация об аффилированных лицах.

Сделки с аффилированными лицами в 2025г. совершались. Заключены договора займов с участником Цой Дмитрием Валерьевичем на общую сумму:750тыс.рубл., Договора беспроцентные . Осуществлен возврат ранее полученного займа на сумму 1800тыс.рубл.

8. Информация об основных положениях учетной политики организации

Учетная политика организации утверждена Приказом директора ООО "КЕБ" от 30.12.2023г №1-УПБ для целей бухгалтерского учета, от 30.12.2023 №2-УПНд для целей налогообложения.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета: расчет амортизации по всем объектам основных средств определяется: линейным способом.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по средней себестоимости.

Финансовый результат текущей деятельности:

от реализации готовой продукции, товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами Общества за отчетный период.

Директор ООО "КЕБ" _____/Цой А.В../

Главный бухгалтер ООО "КЕБ"_____/ Цой А.В./

«17» марта 2026г.

