

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

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 "Паллада" (сокращенное наименование: ООО "Паллада") (далее Общество) ИНН, КПП, ОГРН организации: 2721234827 , 272101001, 1182724001052

Юридический/физический адрес: 680013, Хабаровский край, г Хабаровск, ул Рабочий Городок, дом 13/1, офис 33

Численность работающих на 31.12.2025г. - 8 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 Валерий Дмитриевич (ИНН 272206613935).

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 Валерий Дмитриевич (ИНН 272206613935).

Главный бухгалтер Общества – Пасканная Галина Петровна (ИНН272315233316)

Организация с 10.12.2022г. 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): 41.2 «Строительство жилых и нежилых зданий».

Текущая деятельность Общества: выполнение функции Технического заказчика, Генерального подрядчика, Субподрядчика, Заказчика.

## **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 1150 «Материальные внеоборотные активы»:** 120690тыс.рубл. , в том числе:

3.1. «Основные средства организации» остаточная стоимость: **119971**тыс.рубл., в том числе:

1. Нежилое здание: Крытая автостоянка (площадь 992м2), Тихоокеанская,204 кад.номер : 27:23:0010624:1471- **3555** тыс.рубл.;

**Строительство объектов ОС: 100763тыс.рубл., в том числе::**

2. Объект дошкольного (дополнительного) образования "Центр художественного развития ребенка" по ул.Шелеста, г.Хабаровска-9086тыс.рубл.;
3. Магазин по ул.Вяземская,72 в Железнодорожном районе г.Хабаровска-92341тыс.рубл.;

**Оборудование для дальнейшего монтажа 15653тас.рубл, в том числе:**

4. АВР автоматический ввод резерва -143тыс.рубл.;
5. ВРУ (1-2) вводно распределительное устройство (щит)-525тыс.рубл.;
6. комплексная трансформаторная подстанция на Вяземскую,72-4930 тыс.рубл.;
7. ТП-1 Комплектная трансформаторная подстанция из оцинкованного металла 2КТПН-КК-1250/6/0,4кВ У1-4970тыс.рубл.;
8. ТП2 Комплектная трансформаторная подстанция из оцинкованного металла 2КТПН-КК-1250/6/0,4кВ У1-5021тыс.рубл.;
9. Щит аварийного освещения ЩАО-12тыс.рубл.;
10. Щит оперативного тока ЩОТ-13тыс.рубл.;
11. Щит освещения ЩО-14тыс.рубл.;
12. Щит распределительный РЩ4-25 тыс.рубл.

**3.2.- строка 1210 «Запасы» :**

Строительные материалы , инструменты, инвентарь: 1916тыс.рубл

**3.3- строка (1240) «Финансовые и другие оборотные активы»:**66549 тыс.рубл., в том числе

**«Дебиторская задолженность» :59470** тыс.рубл., в том числе:

- «Расчеты с покупателями и заказчиками»:57735 тыс.рубл.
- «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» : 1706тыс.рубл
- «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»:28 тыс.рубл.
- «Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»:1тыс.рубл.

**3.4.-строка 1410 «Долгосрочные заемные средства:44268** тыс.рубл. Сумма полученных займов .

**3.5.-строка 1510 «Краткосрочные заемные средства»:** 2682тыс.рубл. Сумма начисленных

процентов по заемным средствам

3.6.- строка 1520 «Кредиторская задолженность» 90230тыс.рубл. , в том числе:

- 86759тыс.рубл.это текущая задолженность поставщикам за работы, услуги оказанные Обществу .

Расчеты по налогам и сборам: -598тыс.рубл., в том числе:

- 68.02, Налог на добавленную стоимость:342тыс. рубл.
- 68.04, Налог на прибыль:236тыс.рубл.;

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению

- 69.09, Страховые взносы по единому тарифу:73 тыс.рубл.

Расчеты с прочими покупателями и заказчиками:2800тыс.рубл.

#### **4. Информация о доходах и расходах организации.**

4.1.- строка 22110 «Выручка»: 34559тыс.рубл., в том числе:

- От реализации услуг технического Заказчика:13200тыс.рубл.;
- Арендные платежи :2400тыс.рубл.
- Выручка от реализации СМР : 18959

4.2.- строка 2350 «Прочие расходы»: 809 тыс.рубл. , в том числе:

- Арендная плата за земельные участки: 203тыс.рубл.;
- Пеня по аренде земельных участков:509тыс.рубл.;
- Госпошлины :43тыс.рубл.;
- расходы на услуги банка:54тыс.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 (директором) Цой Валерием Дмитриевичем на общую сумму:7205тыс.рубл., Договора процентные 16(шестнадцать )процентов годовых.

#### **8. Информация об основных положениях учетной политики организации**

Учетная политика организации утверждена Приказом директора ООО "Паллада" 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.

Организацией принят следующий порядок определения финансового результата от осуществляемой деятельности Заказчика-Застройщика: финансовый результат определяется после завершения всех затрат на строительство в целом по Объекту строительства .

Директор ООО "Паллада"

 /Цой В.Д./

Главный бухгалтер ООО "Паллада"

 / Пасканная Г.П../

«17» марта 2026г.

