

Общество с ограниченной ответственностью "БАГАМ СЕРВИС"

115114, г. Москва, ул. Дербеневская, д. 24, стр. 3
ОГРН 1107746510520 ИНН 7725697350 КПП 772501001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общая информация об организации

ООО «БАГАМ СЕРВИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
68.20.2 — Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

Наличие и движение основных средств														
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 841	(885)	-	-	-	(61)	-	-	-	-	-	1 841	(947)
	За 2024 г.	1 841	(824)	-	-	-	(61)	-	-	-	-	-	1 841	(885)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	1 841	(885)	-	-	-	(61)	-	-	-	-	-	1 841	(947)
	За 2024 г.	1 841	(824)	-	-	-	(61)	-	-	-	-	-	1 841	(885)

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)									
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	2 602	-	274	-	-	-	2 876	-
	За 2024 г.	-	-	2 602	-	-	-	2 602	-
в том числе:									
Капитальный ремонт	За 2025 г.	2 602	-	274	-	-	-	2 876	-
	За 2024 г.	-	-	2 602	-	-	-	2 602	-

5. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности												
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Краткосрочная дебиторская задолженность - в сею	За 2025 г.	80	-	27	-	(80)	-	-	-	-	27	-
	За 2024 г.	655	-	80	-	(655)	-	-	-	-	80	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5	-	2	-	(5)	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	-	5	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	75	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	75	-	-	-	-	-	-	75	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	25	-	-	-	-	-	-	25	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	655	-	-	-	(655)	-	-	-	-	-	-

6. Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)								
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 133	1 304	-	-	-	-	11 438
	За 2024 г.	6 029	4 105	-	-	-	-	10 133
Долгосрочные займы	За 2025 г.	10 133	1 304	-	-	-	-	11 438
	За 2024 г.	6 029	4 105	-	-	-	-	10 133
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 255	1 563	-	(1 229)	-	-	3 588
	За 2024 г.	4 139	2 134	73	(3 092)	-	-	3 255
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	648	157	-	(15)	-	-	791
	За 2024 г.	695	179	-	(225)	-	-	648
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	27	14	-	(14)	-	-	27
	За 2024 г.	27	14	-	(14)	-	-	27
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 775	529	-	(1 200)	-	-	1 104
	За 2024 г.	-	1 775	-	-	-	-	1 775
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	52	-	-	-	-	52
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	240	-	-	-	-	-	240
	За 2024 г.	2 513	166	73	(2 513)	-	-	240
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13	-	-	(12)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	564	629	-	-	-	-	1 193
	За 2024 г.	892	-	-	(328)	-	-	564
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	182	-	-	-	-	182
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	13 388	2 867	-	(1 229)	-	Х	15 026
	За 2024 г.	10 168	6 239	73	(3 092)	-	Х	13 388

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	61	61
Прочие затраты	1 318	1 255
Итого по элементам	1 379	1 317
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 379	1 317

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 18 350,00 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Гребенщиков Петр Владимирович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году выплата дивидендов не производилась.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Гребенщиков Петр Владимирович (Решение единственного участника № 1/25 от 20.03.2025 (бессрочно)).

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на генерального директора.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 17 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «БАГАМ СЕРВИС» Гребенщиков П.В.