

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

ООО Импульс, ИНН/КПП 5404464857/540401001), ОГРН 1125476109406

Раздел 1 «Общие сведения об организации».

Раздел 2 «Информация об учётной политике».

Раздел 3 «Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса и отчёта о финансовых результатах».

Раздел 1 «Общие сведения об организации».

Общество с ограниченной ответственностью «Импульс» зарегистрировано 17 июля 2012 года (свидетельство о государственной регистрации 54 №004647800.

Общество зарегистрировано по адресу: 630052, г Новосибирск, Толмачевское шоссе, д. 17/1, Этаж 2, кабинет 15.

Уставный капитал организации составляет 20 000 рублей.

Основным видом деятельности организации является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Учредителем Общества с долей участия 100% является Хамидуллин Александр Назымович.

Общество обособленных подразделений и филиалов не имеет.

Единоличный исполнительный орган – директор Демидов Артем Андреевич.

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2025г. составила 1 человек.

Раздел 2 «Информация об учётной политике».

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учёте» от 06.12.11г. №402-ФЗ, а также Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учёт финансово-хозяйственных операций ведётся на счетах синтетического и аналитического учёта в соответствии с планом счетов, утверждённым Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.

Бухгалтерский учёт ведётся с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие». Организация создаёт регистры бухгалтерского учёта на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в порядке, установленном Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" (ФСБУ 4/2023), утвержденным Приказом Минфина России от 07.11.2025 N 159н. В состав отчетности Организации включаются: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения.

При составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах в составе упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности: показатели, характеризующие финансовое положение Организации на отчетную дату; показатели финансового результата деятельности за отчетный период объединяются в следующие группы:

- Материальные внеоборотные активы;
- Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы;
- Запасы;
- Денежные средства и денежные эквиваленты;
- Финансовые и другие оборотные активы;
- Капитал и резервы;
- Долгосрочные заемные средства;
- Другие долгосрочные обязательства;
- Краткосрочные заемные средства;
- Кредиторская задолженность;
- Другие краткосрочные обязательства.

В упрощенных формах отчетности приводятся только итоговые показатели перечисленных групп, без детализации по показателям, входящим в группу.

2.2. Порядок формирования доходов

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от выполнения работ, оказания услуг (согласно Уставу Организации и присвоенным кодам статистики).

Выручка от реализации работ, услуг признаётся по завершении выполнения работ, оказания услуг (п. 13 ПБУ 9/99).

2.3. Порядок формирования расходов

Учёт расходов ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Расходы организации» (ПБУ 10/99). Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы, накопленные на счёте 20 «Основное производство», на конец каждого отчётного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счёта 90 «Продажи», субсчёт 90.02.1 «Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения»).

Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчётном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия кредиторской задолженности.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учёте независимо от намерения получить выручку или прочие доходы и от формы осуществления расхода.

В составе прочих расходов признаются:

- расходы, связанные с выбытием и прочим списанием основных средств, финансовых вложений и иных активов;
- проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, возмещение причинённых Обществом убытков;
- убытки прошлых лет, выявленные в отчётном периоде (с учётом требований Положения по бухгалтерскому учёту «Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности» (ПБУ 22/2010));
- расходы, связанные с оплатой государственных пошлин по деятельности организации;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истёк срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- прочие расходы.

2.4. Изменения в учётной политике Общества

Существенные изменения в учётной политике Общества на 2025 и 2026 годы по основаниям, предусмотренным Положением по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации» (ПБУ 1/2008), отсутствуют.

Раздел 3 «Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса и отчёта о финансовых результатах».

3.1. Информация по займам (кредитам) полученным

За 2025 год Обществом было получено займов на общую сумму 6 360 000руб.

Остаток задолженности на 31.12.25г. по краткосрочным займам полученным 32 510 000,00руб:

Хамидуллина Е.Н. договор займа №13/06-01 от 13.06.24 г. 1 420 000руб. – срок гашения займа 12.05.26г.

Хамидуллин А.Н. Договор займа №1-з от 02.03.17г. 17 440 000руб. – срок гашения займа 02.03.26г.

Хамидуллин А.Н. Договор займа №12/22-01 от 21.12.22г. 13 400 000руб. – срок гашения займа 20.11.26г.

Хамидуллин А.Н. ИП Договор займа № 08/20-04 от 20.08.2025г. 250 000руб. – срок гашения займа 20.07.26г.

Остаток задолженности на 31.12.25г. по долгосрочным займам полученным 4 963 182,93руб:

ООО МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ Договор займа №НС000001630 от 13.02.2024г. 4 963 182,93руб. – срок гашения 12.02.29г.

Задолженность по процентам на 31.12.25г. в размере 3 821 989,59руб. по полученным займам:

ООО МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ Договор займа №НС000001630 от 13.02.2024г. 6 943,80руб. производится заемщиком до 29.01.26г

Хамидуллин А.Н. Договор займа №12/22-01 от 21.12.22г. 2 752 748,77руб. производится заемщиком до 20.11.26г.

Хамидуллин А.Н. ИП Договор займа № 08/20-04 от 20.08.2025г. 86 387,66руб. – срок гашения займа 20.07.26г.

Хамидуллина Е.Н. договор займа №1-з от 20.02.20г. 631 942,64руб. производится заемщиком до 31.12.26г.

Хамидуллина Е.Н. договор займа №13/06-01 от 13.06.24 г. 343 966,72руб. производится заемщиком до 12.05.26г.

3.2. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Организации являются:

- Хамидуллин Александр Назымович – владеет 100 % уставного капитала ООО «Импульс»;
- Демидов Артем Андреевич – единоличный исполнительный орган.

Фонд оплаты труда директора Демидова Артем Андреевич за 2025 год составил 0,00руб.

Налоги и страховые взносы, начисленные с фонда оплаты труда – 0,00руб.

Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобных платежей в пользу основного управленческого персонала в 2025 году организацией не производилась.

Выплаты долгосрочных вознаграждений по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключённым в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности) не производились.

3.3. Операции со связанными сторонами

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	% акций (долей) в уставном капитале Общества	Виды операций	Объем операций За 2025 год
1	Хамидуллин Александр Назымович	----	Учредитель Общества	----	предоставление займа; проценты по займам	6 310 000,00руб. 1 974 457,24руб.

2	Хамидуллина Елена Назымовна	----	Сестра Хамидуллина Александра Назымовича	----	проценты по займам	247 113,18руб.
---	-----------------------------------	------	---	------	--------------------	----------------

3.4. Бенефициарный владелец

Бенефициарный владелец – физическое лицо, которое прямо владеет ООО «Импульс» и контролирует его действия, – Хамидуллин Александр Назымович, гражданин России. В отчётном году Хамидуллина Александру Назымовичу не было начислений выплат в виде дивидендов пропорционально 100% доли участия в уставном капитале.

3.5. События после отчётной даты

Не существует никаких событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в примечаниях к бухгалтерской отчетности.

Директор



Демидов А.А.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	168	(168)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	165	(165)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	168	(168)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	165	(165)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	42 099	(420)	-	-	(349)	-	(420)	-	41 750	-
	3а 2024 г.	11	-	42 088	-	-	-	-	-	42 099	(420)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	42 000	(420)	-	-	(250)	-	(420)	-	41 750	-
	3а 2024 г.	-	-	42 000	-	-	-	-	-	42 000	-
Прочая	3а 2025 г.	99	-	-	-	(99)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	11	-	88	-	-	-	-	-	99	-
Итого	3а 2025 г.	42 099	(420)	-	-	(349)	-	(420)	X	41 750	-
	3а 2024 г.	11	-	42 088	-	-	-	-	X	42 099	(420)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. 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.	5 000	-	-	(37)	-	-	4 963
	За 2024 г.	-	5 000	-	-	-	-	5 000
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	5 000	-	-	(37)	-	-	4 963
	За 2024 г.	-	5 000	-	-	-	-	5 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	32 847	3 623	-	(96)	-	-	36 374
	За 2024 г.	29 874	2 973	-	-	-	-	32 847
в том числе:								
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	27	-	-	-	-	27
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	31 150	1 360	-	-	-	-	32 510
	За 2024 г.	29 120	2 030	-	-	-	-	31 150
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 697	2 222	-	(96)	-	-	3 822
	За 2024 г.	754	943	-	-	-	-	1 697
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	15	-	-	-	-	15
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	37 847	3 623	-	(133)	-	X	41 337
	За 2024 г.	29 874	7 973	-	-	-	X	37 847

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	168	165
Итого по элементам	168	165
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	168	165