

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

Общество с ограниченной ответственностью «Мегаполис» (ООО «Мегаполис»)

ИНН 6315643969, КПП 631501001, ОГРН 1126315003264

Адрес: 443041, Самарская область, г Самара, ул Рабочая, д. 21а, офис 8

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Мегаполис» зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации и осуществляет деятельность на территории Российской Федерации.

Юридический адрес:

443041, Самарская область, г Самара, ул Рабочая, д. 21а, офис 8

Основной вид деятельности:

ОКВЭД 68.20 — аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Единственный участник общества –Аверина Ася Андреевна (доля 100%).

Единоличный исполнительный орган - директор Жуков Иван Евгеньевич.

Главный бухгалтер – Шаткова Татьяна Юрьевна.

Дата выдачи свидетельства о государственной регистрации – 04.06.2012г

25 апреля 2025 года в ЕГРЮЛ внесена запись о переходе доли в уставном капитале общества. Участник Чувиллин Владимир Николаевич прекратил участие в обществе. Единственным участником общества стала Аверина Ася Андреевна с долей 100% уставного капитала (14 000 000 руб).

Обособленное подразделение по адресу: 446031, Самарская область, г.Сызрань, 50 лет Октября пр-кт, д 54А, закрыто 26.12.2025г в связи с отсутствием стационарных рабочих мест в г.Сызрани.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г составляет 5 человек, из них предпенсионеров -1 человек.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФЗ № 402-ФЗ « О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и учетной политикой организации.

Бухгалтерская отчетность сформирована по упрощенным формам для субъектов малого предпринимательства. (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

Основные элементы учетной политики:

- Доходами от обычных видов деятельности является выручка от оказания услуг по предоставлению собственного недвижимого и движимого имущества в аренду и субаренду.
- Доходы, отличные от оказания услуг по сдаче имущества в аренду и субаренду, считаются прочими поступлениями организации. Информация о прочих доходах организации отражается на счете 91 "Прочие доходы и расходы".
- Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг по предоставлению собственного недвижимого имущества в аренду. Данные расходы учитываются на счете 20 "Основное производство".
- Остальные расходы (не связанные с оказанием услуг по представлению собственного недвижимого имущества в аренду) считаются прочими расходами.
- Основные средства. Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.
- После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.
- Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно, линейным способом
- Отчетность составляется в тысячах рублей
- Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные финансовые показатели деятельности

По состоянию на 31 декабря 2025 года валюта бухгалтерского баланса составила 47 515 тыс. руб.

Активы общества сформированы в основном внеоборотными активами (недвижимостью) и дебиторской задолженностью.

Показатель выручки за 2025 составляет 23764 тыс.руб. Показатель выручки по основному направлению деятельности за 2025 год, сдача в аренду недвижимого имущества, составил 100%

Себестоимость продаж за 2025 год составляет 8 926 тыс.руб.

Состав прочих доходов: проценты к получению - 275 тыс.руб

Прочие расходы: 145 тыс.руб. в том числе:

- услуги банка -134 тыс.руб

- Расходы по содержанию транспорта- 11 тыс.руб.

Финансовый результат деятельности общества за 2025 год является положительным и составляет 14 250 тыс.руб.

Чистые активы Общества составляют 44 765 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 года составляет 30 765 тыс. руб.

Выплата дивидендов в сумме 16 400 тысяч рублей не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

4. Структура активов

Основную часть активов организации составляет недвижимое имущество, используемое для получения доходов от аренды.

Показатель тыс. руб.

Основные средства 1000

Инвестиционная недвижимость 18483

Сумма начисленной амортизации за отчетный год: 1 856 тыс.руб.

5. Дебиторская задолженность

По состоянию на начало 2025г дебиторская задолженность составляла 28 145 тыс.руб. на 31.12.2025 - 28 157 тыс. руб, в том числе:

- Расчеты с покупателями и заказчиками- 8692 тыс.руб
- Сальдо ЕНС -58 тыс.руб
- Займы выданные -19 382 тыс.руб
- Прочие дебиторы – 25 тыс.руб

По результатам проведенной инвентаризации задолженности:

- задолженность подтверждена дебиторами
- задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует

6. Кредиторская задолженность

По состоянию на начало 2025г кредиторская задолженность составляла 2 935 тыс.руб. на 31.12.2025 - 2750 тыс. руб. в том числе:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками- 65 тыс.руб
- Расчеты с арендаторами по авансам-2403 тыс.руб
- Расчеты по налогам и страховым взносам-281 тыс.руб

Задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует.

7. Заемные средства

По состоянию на 31.12.2025 обязательства по долгосрочным и краткосрочным займам отсутствуют.

8. Инвентаризация расчетов

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация основных средств, расчетов с дебиторами и кредиторами. Дата проведения 15.12.2025г.

По результатам инвентаризации установлено:

- вся задолженность подтверждена документально
- расхождений не выявлено
- задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует.

9. Заключение

По итогам 2025 года ООО «Мегаполис»:

- ведет стабильную хозяйственную деятельность
- получает доход от сдачи недвижимости в аренду
- обладает значительным имущественным комплексом.

Финансовое состояние общества оценивается как устойчивое, организация обладает достаточными ресурсами для выполнения своих обязательств.

Директор ООО «Мегаполис» Жуков И.Е.

13 марта 2026 г.