

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «Агентство недвижимости «КАРАВАН»

за 2025 год

1. Нормативная база

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», а также приказа Минфина РФ №66н. Отчетность составлена на основании данных бухгалтерского учета в тысячах рублей.

2. Характеристика деятельности

В отчетном периоде активная хозяйственная деятельность организацией фактически не осуществлялась. Доходы от основной деятельности отсутствовали. Организация несла минимальные расходы, связанные с поддержанием функционирования юридического лица (банковское обслуживание и прочие административные расходы).

3. Расшифровка показателей актива

Денежные средства (строка 1250) представлены остатками на расчетных счетах организации. Остаток денежных средств составил:

- на 31.12.2023 – 26 тыс. руб.;
- на 31.12.2024 – 10 тыс. руб.;
- на 31.12.2025 – 9 тыс. руб.

Снижение остатка денежных средств обусловлено оплатой текущих расходов при отсутствии поступлений от основной деятельности.

Дебиторская задолженность, запасы и прочие оборотные активы на отчетную дату отсутствуют.

4. Расшифровка показателей пассива

Капитал организации имеет отрицательное значение вследствие накопленного непокрытого убытка прошлых лет. Нераспределенный убыток составляет:

- на 31.12.2023 – 397 тыс. руб.;
- на 31.12.2024 – 410 тыс. руб.;
- на 31.12.2025 – 411 тыс. руб.

5. Заемные средства

Краткосрочные заемные средства (строка 1510) отражены в сумме 262 тыс. руб. и представляют собой задолженность по договору займа. В отчетном периоде новые займы не привлекались, погашение задолженности не осуществлялось.

6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность (строка 1520) составляет:

- 151 тыс. руб. на 31.12.2023;
- 148 тыс. руб. на 31.12.2024;
- 148 тыс. руб. на 31.12.2025.

Задолженность включает расчеты с поставщиками и иные текущие обязательства организации.

7. Финансовый результат

По итогам 2025 года организацией получен чистый убыток в размере 1 тыс. руб. Убыток сформирован за счет прочих расходов при отсутствии выручки.

8. Причины формирования убытка

Убыток носит технический характер и связан с необходимостью несения минимальных расходов на содержание организации (банковские комиссии, административные расходы) при отсутствии хозяйственных операций, формирующих выручку.

9. Балансовое равенство

Актив и пассив бухгалтерского баланса равны. На 31.12.2025 показатель баланса составляет 9 тыс. руб.

10. Заключение

Показатели бухгалтерской отчетности достоверно отражают финансовое положение организации на отчетную дату. Существенных факторов, влияющих на финансовое положение организации, кроме указанных в настоящих пояснениях, не имеется.