

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Латус-М».

1.2. Юридический адрес – 117546, Г.МОСКВА, ПР-Д ВОСТРЯКОВСКИЙ, Д. 1, К. 2, КВ. 322

1.3. Дата государственной регистрации – 20.05.1988.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств не имеет

1.7. Уставный капитал составляет 30 000 руб. Участниками являются:

- Горбачев Владимир Алексеевич с долей 100 процентов;

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом – основной вид деятельности - 100%;

1.09. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Шамрай Александр Олегович (Решение б/н от 14.05.2024г).
Главный бухгалтер Общества: функции главного бухгалтера выполняет гендиректор

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, ФСБУ 4/2023 от 04.10.2023 № 157н в ред. приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н.

Уровень существенности финансовых показателей определен в размере 10%.

3. Существенные аспекты учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. №34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом Общества от 31 декабря 2024 г. №1. Общество использует

типовые формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом России и содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации на бумажном носителе.

К основным средствам относится имущество стоимостью свыше 100 000 рублей, применяется линейный метод начисления амортизации, переоценка не проводится.

Покупные материалы учитываются по цене приобретения с учетом всех расходов
 При отпуске товаров в производство и ином их выбытии оценка производится по средней себестоимости.

Стоимость приобретения покупных товаров равна цене товаров, установленной в договоре, и включает расходы, связанных с приобретением.

Общество применяет систему налогообложения – УСН. На субсчетах счета 26 «Общехозяйственные расходы» осуществляется учет расходов, произведенных Обществом при ведении деятельности. По окончании отчетного периода (месяц) накопленные расходы (затрат) списываются на счет 90 «Продажи» с распределением по видам деятельности.

В Обществе выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется по мере оказания услуг заказчику.

Организация формирует в бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам и резерв по отпускам, в целях налогового учета резервы не формируются.

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	–
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–
Нематериальные активы	28.12.2025	–
Денежные средства	30.12.2025	...

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

5.1. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31.12.2025г. финансовые вложения составила 1 510 тыс.руб.

5.2.ЗАПАСЫ

По статье «Запасы» на 31.12.2025 г. в бухгалтерском балансе составили 0 руб.00 коп.

5.3.ДЕБИТОРСКАЯ И ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по статье «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса показана за минусом резерва по сомнительным долгам и составила 684 тыс.руб на 31 декабря 2025 года, в том числе по значимым:

-Государственное бюджетное учреждение города Москвы "Жилищник района Бирюлево Западное"— 326 тыс.руб

- прочие дебиторы, задолженность которых менее 10 % от общей суммы дебиторской задолженности – 358 тыс. руб.

По статье «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса задолженности не имеется.

5.4. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства по состоянию на 31.12.2025 составляют 82 тыс.руб. Денежных эквивалентов в остатках нет.

5.5 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Обществу в 2025 году займы не предоставлялись.:

5.6 РАСЧЕТЫ С БЮДЖЕТОМ

Налог по УСН за 2025 год составил 259 561 руб.

Общая задолженность по налогам и сборам на конец отчетного периода составляет 70 тыс. руб.

5.7 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и прочими кредиторами составляет 744 тыс. руб., в том числе:

- задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами – 70 тыс.руб
- задолженность перед поставщиками – 674 тыс.руб

ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ

	2025г. (тыс.руб.)	2024 г (тыс.руб)
Выручка от реализации услуг на УСН, в том числе	1859	1347
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	1859	1347
Прочие доходы	0	0
	0	0
Итого выручка от реализации товаров, услуг	1859	1347
Внереализационные доходы	0	0
Дебиторская (кредиторская) задолженность	0	157
Итого выручка от прочих операций	0	157
ВСЕГО ДОХОД	1859	1504

СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ

Наименование показателя	Код	2025, тыс.руб.	2024, тыс.руб.
-------------------------	-----	----------------	----------------

Материальные затраты			
Расходы на оплату труда			
Отчисления на социальные нужды			
Амортизация			
Прочие затраты		966	837
Итого по элементам		966	837

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

	2025, тыс.руб.	2024, тыс.руб.
Прочие доходы		
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества		
Проценты по депозитному договору и на остаток по р/счету		
Излишки при инвентаризации		
Прочие		
Прочие расходы		
Банковское обслуживание		
Аренда земельного участка		
Стоимость прочего реализованного имущества		
Налоги и сборы	260	15
Отчисления в оценочные резервы		
Прочие расходы	107	470
Безвозмездная помощь		

По итогам хозяйственной деятельности в 2025 году получена прибыль в сумме 526 тыс. руб.

6. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

ООО «Латус-М» не принадлежит к группе компаний.

7. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Участия Общества в судебных разбирательствах не было, иски к Обществу и от Общества не подавались.

Событий после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на результат хозяйственной деятельности Общества, не было.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращение деятельности в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты и намерено осуществлять свою деятельность непрерывно.

Дата составления текстовых пояснений 28 февраля 2026 года.

Руководитель Общества



Шамрай А.О.