Пояснение
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «Баст» за 2025 г.

г. Москва 18.03.2026 г.

Введение

Настоящее пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Баст» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

-Бухгалтерский баланс;

-Отчет о финансовых результатах;

-Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Баст»
Сокращенное наименование	ООО «Баст»
Юридический адрес	125047, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Тверской, ул 2-Я Тверская-Ямская, дом 18, помещение 7/2
Фактический адрес /Обособленное подразделение (уведомление № 802068415 от 05.02.25)	125047, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Тверской, ул 1-Я Тверская-Ямская, дом 36 стр.
Номер и дата государственной регистрации	1247700737570 /12.11.2024 г.
ИНН	9710140320
КПП	771001001
Код ОКПО	89904680
Код ОКТМО	45382000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	68.20 (Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом)

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал-10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю- Ковалев Дмитрий Валерианович.

1.3. Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган-генеральный директор Ковалев Дмитрий Валерианович на основании Решения №1 от 07.11.2024 г.

Главный бухгалтер- Ковалев Дмитрий Валерианович.

1.4. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С: Предприятие, 8.3»

2. Основные показатели деятельности актива баланса в организации за 2025 отчетный год.

2.1. Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. В отчетности основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

По состоянию на 31.12.2025 г. по строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» баланса отражены основные средства в сумме 45 639,34 руб. (Сальдо на конец периода по счету 01 «Основные средства» -48 324,00 руб.; сальдо на конец периода по счету 02 «Амортизация основных средств» -2 684,66 руб.).

2.2. Запасы

По состоянию на 31.12.2025 г. по строке 1210 «Запасы» баланса отражены запасы в сумме 168 722,44 руб. Сальдо на конец периода по счету:

10 (материалы)- 168 722,44 руб.

2.3 Денежные средства и денежные эквиваленты

У предприятия открыт один расчетный счет в ООО «Банк точка».

По состоянию на 31.12.2025 г. по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» баланса отражены средства в сумме 1 621 823,24 руб. (Сальдо на конец периода по счету 50.01 «Касса» -102 848,00 руб.; по счету 51 «Расчетный счет» - 1 518 975,24 руб.)

2.4. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 г. по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» баланса отражена дебиторская задолженность в сумме 10 303 932,02 руб.

Расшифровка дебиторской задолженности по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 г.

Наименование счета	Сумма (руб.)
60.02 Расчеты по авансам выданным	687 940,22
62.01 Расчеты с покупателями и заказчиками	2 030,00
68.90 Единый налоговый счет	115 376,00
76.05 Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	1 000 000,00
76.09 Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	8 498 585,80

3. Основные показатели деятельности пассива баланса в организации за 2025 отчетный год.

3.1. Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2025 г. по строке 1300 «Капитал» баланса отражено сальдо на конец периода по счету 84.01 в сумме прибыли 9 334 270,28 руб.

3.2. Долгосрочные заемные средства

По состоянию на 31.12.2025 г. по строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» баланса отражено сальдо на конец периода по счету 66.03 в сумме 120 000,00 руб.

3.3. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 г. по строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» баланса, отражена кредиторская задолженность в сумме 2 675 846,76 руб.

Расшифровка кредиторской задолженности по строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 г.

Наименование счета	Сумма (руб.)
60.01 Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 841 922,75
62.02 Расчеты по авансам полученным	6 480,00
68.01 НДФЛ исчисленный налоговым агентом	20 736,00
68.12 Налог при упрощенной системе налогообложения	379 981,00
69.09 Страховые взносы по единому тарифу	49 064,10
69.11 Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев	1 356,68
70 Расчеты с персоналом по оплате труда	138 778,00
76.05 Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	237 528,23

4. Отчет о финансовых результатах.

4.1. Выручка (строка 2110 формы) составила:

●по основному виду деятельности – 61 684 497,90 руб.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 формы) составили:

●себестоимость продаж- 50 070 283,50 руб.

4.3. Прочие расходы (строка 2350 формы) составили 1 544 544,07 руб.

●расходы на услуги банков-361 713,55 руб.

●внереализационные расходы-132 043,02 руб.

●штрафы, пени, неустойки -1 050 787,50 руб.

Финансовый результат и налог при УСН

4.4. По данным формы «Отчет о финансовых результатах» на 31.12.25 г. по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отражена чистая прибыль, полученная по результатам финансово-хозяйственной деятельности предприятия за 2025 г. в размере 9 334 270,28 руб.

4.5. 735 423,00 руб. – налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения («Доходы минус расходы»).