

Общество с ограниченной ответственностью

«Мегаполис.про»

400011, г. Волгоград, Проспект Университетский, дом 49-187

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Основные виды экономической деятельности.

Организация ведет риэлторскую деятельность недвижимости, ОКВЭД 68.31 Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе, а также деятельность пункта выдачи заказов маркетплейсов, ОКВЭД 47.91 Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет

Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

1.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Как коммерческое микропредприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

1.2. Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

2.3. Учет запасов

Запасы списываются по методу ФИФО. Стоимость имущества, не являющегося амортизируемым имуществом, включается в состав материальных расходов в бухгалтерском и налоговом учете в полной сумме по мере ввода его в эксплуатацию. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4. Отчетность

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

1. Финансовые вложения

1.1. Наличие и движение денежных средств, в рублях

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные коррективы	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленные коррективы
					первоначальная стоимость	накопленные коррективы					
Денежные средства-всего	за 2025г.	1 198,28		4 217 487,39	(4 202 629,14)					16 056,53	
	за 2024г.	0,00		112 476,61	(111 278,33)					1 198,28	
Итого	за 2025г.	1 198,28		4 217 487,39	(4 202 629,14)					16 056,53	
	за 2024г.	0,00		112 476,61	(111 278,33)					1 198,28	

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов, в рублях

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 г.	0,00	()	214 283,67	(214 283,67)			X	X	0,00	()
	За 2024 г.	0,00	()	2 092,00	(2 092,00)			X	X	0,00	()
в том числе: материалы (вид)	За 2025 г.	0,00	()	214 283,67	(214 283,67)					0,00	()
	За 2024 г.	0,00	()	2 092,00	(2 092,00)					0,00	()

3. Дебиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, в рублях

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	резерв	поступило		списано		переклассифицировано		по условиям договора	резерв по
				в результате	проч	погашено	на восстан				

		договора	по сомнительным долгам	фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	штрафы и иные начисления		расходы	овление резерва	ано		сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 20__ г.		()			()	()				()
в том числе:	за 20__ г.		()			()	()				()
(вид)	за 20__ г.		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 2025 г.	164 111,63	()	5 646 636,17		(5 328 884,33)	()			481 863,47	()
	за год 2024 г.	0,00	()	291 868,31		(127 756,68)	()			164 111,63	()
в том числе: поставщики	за год 2025 г.	5,00	()	1 149 857,96		(1 088 113,69)	()			61 749,27	()
	за год 2024 г.	0,00	()	31 251,00		(31 246,00)	()			5,0	()
покупатели	за год 2025 г.	146 517,31	()	3 793 337,96		(3 528 299,88)	()			411 555,39	()
	за год 2024 г.	0,00	()	213 183,92		(66 666,61)	()			146 517,31	()
Налог НДС	за год 2025 г.	0,00	()	216 345,00		(216 344,00)	()			1,00	()
	за 2024 г.	0,00	()			0	()			0,00	()
взносы	за год 2025 г.	103,12	()	475 007,25		(473 025,91)	()			2 084,46	()
	за 2024 г.	0,00	()	29 947,19		(29 844,07)	()			103,12	()
расчеты с учредителем	за год 2025 г.	10 000,00	()			(10 000,00)	()			0,00	()
	за год 2024 г.	0,00	()	10 000,00		0	()			10 000,00	()
Сопровождение программы СБИС	за год 2025 г.	7 486,20	()	12 088,00		(13 100,85)	()			6 473,35	()
	за 2024 г.	0,00	()	7 486,20		0	()			7 486,20	()
Итого	За год 2025 г.	164 111,63	()	5 646 636,17		(5 328 884,33)	()			481 863,47	()
	за год 2024 г.	0,00	()	291 868,31		(127 756,68)	()	X		164 111,63	()

4. Обязательства

4.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств), в рублях

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	проценты,	погашено	на доход		

			хозяйственн ой жизни (по условиям договора)	штраф ы и иные начис ления		ы	
Долгосрочные обязательства - всего	за 20__ г.				()	()	
	за 20__ г.				()	()	
в том числе:	за 20__ г.				()	()	
(вид)	за 20__ г.				()	()	
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025г.	6 770,00	2 425 597,32		(2 020 347,38)	()	412 019,94
	за 2024г.	0,00	91 789,46		(85 019,46)	()	6 770,00
налоги	за 2025г.	2 000,00	63 990,00		(53 364,00)	()	12 626,00
	за 2024г.	0,00	2 000,00		()	()	2 000,00
прочие кредиторы (аренда оборудо- вания, мебели, недвижимости)	за 2025г.	0,00	1 441 722,00		(1 056 435,00)	()	385 287,00
	за 2024г.	0,00	0,00		(0,00)	()	0,00
взносы	за 2025г.	4 770,00	211 245,55		(201 908,61)	()	14 106,94
	за 2024г.	0,00	4 770,00		(0,00)	()	4 770,00
зарплата	за 2025г.	0,00	708 639,77		(708 639,77)	()	0,00
	за 2024г.	0,00	85 019,46		(85 019,46)	()	0,00
Итого	за 2025г.	6 770,00	2 425 597,32		(2 020 347,38)	()	X 412 019,94
	за 2024г.	0,00	91 789,46		(85 019,46)	()	X 6 770,00

4.2. Наличие и движение краткосрочных заемных средств, в рублях

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицир овано	
			в результате фактов хозяйствен ной жизни (по условиям договора)	проце нты, штраф ы и иные начис ления	погашено	на дохо ды		
Краткосрочные заемные средства - всего	за 2025г.	115 088,46	21 100,00		(135 188,46)	()		1 000,00
	за 2024г.	0,00	115 088,46		(0,00)	()		115 088,46
Беспроцентные займы от учредителя	за 2025г.	115 088,46	21 100,00		(135 188,46)	()		1 000,00
	за 2024г.	0,00	115 088,46		(0,00)	()		115 088,46
Итого	за 2025г.	115 088,46	21 100,00		(135 188,46)	()	X	1 000,00
	за 2024г.	0,00	115 088,46		(0,00)	()	X	115 088,46

5. Расходы по обычным видам деятельности, в рублях

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Материальные затраты	2 694 116,63	65 824,80
Затраты на оплату труда	708 639,77	85 019,46

отчисления на социальные нужды	1 408,30	170,04
Страховые взносы	211 245,55	25 505,84
Прочие затраты (штрафы по договорам, пени и штрафы по налогам, взносам)	80 764,10	182,33
Расходы на услуги банка	10 987,50	1 030,00
Налог УСНО	12 626,00	2 000,00
Итого по элементам	3 719 787,85	179 732,47
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 719 787,85	179 732,47

Директор



Ю.А. Амеличева