ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РЕМ-Инвест Холдинг ЯЛТН» за 2025 год

Общие сведения

ООО «РЕМ-Инвест Холдинг ЯЛТН», ИНН 7725073390, КПП 772601001, (в дальнейшем именуемое Общество) зарегистрировано 21 марта 1996 г. Московской регистрационной палатой, свидетельство № 929.848 серия БГ № 001522.

Юридический и почтовый адрес: 117587, г. Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Чертаново Северное, ш. Варшавское, д. 125 стр1, помещ. 1/1Б/1 на основании Договора аренды объектов недвижимого имущества № 15/01-26 от 20.01.2026 г.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1027739767725 (свидетельство серия 77 № 007370040) МИ МНС России № 39 по г. Москве. Код по ОКПО 44419349.

В 2025 году Общество применяло Упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы».

Основным видом деятельности общества является Деятельность систем обеспечения безопасности (ОКВЭД 80.20), Общество выполняет работы по установке и обслуживанию систем пожарной сигнализации, имеет лицензию на осуществляемый вид деятельности № 77-Б/00237 от «04» февраля 2014 г.

Общество внесено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства, категория микропредпиятие, 01.08.2016 г. и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности. Сведения о среднесписочной численности работников за 2025 год – 6 человек.

Уставный капитал Общества составляет 90 000 руб., (девяносто тысяч) рублей 00 копеек, состоит из 50 % долей двух участников, физических лиц – Барбулева Н.Е., Барбулев С.Я.

Порядок составления бухгалтерской отчетности

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность. Упрощенная бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации стандартов и правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, ред. 18.07.17г., Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» утвержденного приказом Минфина РФ от 07.11.2025 № 159н, а также действующих Положений по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский баланс;
Отчет о финансовых результатах;

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в текстовой форме.

Отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством РФ об аудиторской деятельности.

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:
ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся. Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту. Общество применяет упрощённые способы учёта: капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020; основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020.

Упрощенная бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности в обозримом будущем. У Общества отсутствует намерение по ликвидации.

Раскрытие информации об учетной политике

Порядок формирования, оформления и раскрытия учетной политики для целей бухгалтерского учета Организации соответствует нормам Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», для целей налогового учета – нормам Налогового кодекса РФ.

План счетов бухгалтерского учета

В Организации разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Доходы и расходы организации:

В зависимости от характера деятельности организации доходы и расходы

классифицируются на несколько групп:

доходы и расходы от обычных видов деятельности:

услуги по оказанию технического обслуживания и установки

реализация покупаемой продукции

прочие доходы:

доход от финансовых операций

прочие доходы

прочие расходы:

расходы за банковское обслуживание

прочие расходы

Расшифровка основных показателей бухгалтерской отчетности

Выручка Организации за 2025 год от реализации товаров и услуг составила 24 081 тыс. руб., и от внереализационных доходов – 496 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составила 4 285 тыс. руб.: которая состоит из задолженности поставщиков, покупателей с учетом формирования резерва по сомнительным долгам, расчетов по налогам и расчетов с разными дебиторами и кредиторами.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составила 941 тыс. руб.: которая состоит из задолженности перед поставщиками, перед покупателями по авансам полученным, расчетов по налогам.

Руководитель _____ (подпись)	Подколзин Константин Сергеевич (расшифровка подписи)	17 марта 2026 года.