

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТПОЛИС»

(ООО «ИНВЕСТПОЛИС»)

ИНН 7737528155, КПП 771001001, ОГРН 1087746217932

Адрес: 125375, г. Москва, Тверская ул., д.16, стр.3, эт.1, пом. IV, ком.7

1. Общая информация об организации

ООО «ИНВЕСТПОЛИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за **2025** год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

В 2025 году в ООО «ИНВЕСТПОЛИС» деятельность не велась, зарплата не начислялась и не выплачивалась.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

По договорам субаренды нежилого помещения № 6/н от 01.01.2025г. и № 01/10/25/КАО-ИнвП от 01.10.2025г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по субаренде не признаются.

Предмет субаренды — 125375, г. Москва, Тверская ул., д.16, стр.3, эт.1, пом.IV, ком.7 общей площадью 17,8 кв. м.

Объект субаренды не предполагается к выкупу и не передается в субсубаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

В 2025 году запасы не покупались и не использовались, учет запасов отсутствовал и не отражался.

7. Дебиторы и кредиторы

На 31.12.2025г. ООО «ИНВЕСТПОЛИС» имеет кредиторскую задолженность перед одним поставщиком на сумму 143тыс. руб.

Доходов от реализации в 2025 году нет.

8. Прочие доходы

В 2025 году от размещения остатка денежных средств на депозит получен прочий доход 1905 тыс. руб.

9. Прочие расходы

В 2025 году расходы на услуги банка составили 36 тыс. руб.

10. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал по состоянию Общества на 31.12.2025г. составляет 3580 тыс. руб. и оплачен полностью.

Участником Общества является:

Калачников Артем Аркадьевич, доля участия — 100 процентов.

23.01.2025г. из состава участников вышли Грязнов Александр Борисович и Щербакова Татьяна Васильевна. Оплата действительной стоимости доли в размере по 2523 тыс. руб. выплачена полностью. Срок владения доли более пяти лет.

04 августа 2025 года произошла реорганизация ООО «ИНВЕСТПОЛИС» путем присоединения ООО «Колхоз Отрада» ИНН 5020035339 КПП 502001001.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Калачников Артем Аркадьевич.

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 18 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ИНВЕСТПОЛИС»

А.А. Калачников

