

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «Союз» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Союз» (ООО «Союз») зарегистрировано Управление Федеральной налоговой службы по Республике Калмыкия 13.09.2019. ИНН 4826141034 КПП 080001001 ОГРН 1194827011994

Адрес регистрации: 358016, Республика Калмыкия, г Элиста, мкр 6, дом 25, помещение 1, офис 12

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20).

2. Основные положения учетной политики

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.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

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

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Система налогообложения – УСН (доходы).

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 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.

3. Финансовые вложения

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс.руб)		На 31 декабря 2025 (тыс. руб)
		поступило	списано	
Долгосрочные финансовые вложения	234 420	2 000	2 612	233 808

4. Состав основных средств (руб.):

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства	За 2025 г.	96 762	(14 615)	-	-	-	(435)	-	-	-	-	2 762	(1 711)
(за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2024 г.	96 106	(10 231)	656	-	-	(4 384)	-	-	-	-	96 762	(14 615)
в том числе: Здания	За 2025 г.	94 000	(13 339)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	94 000	(10 206)	-	-	-	(3 133)	-	-	-	-	94 000	(13 339)
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 762	(1 276)	-	-	-	(435)	-	-	-	-	2 762	(1 711)

	За 2024 г.	2 106	(26)	656		(1 251)						2 762	(1 276)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.			5 900		(2 882)						99 900	(16 220)
	За 2024 г.												
в том числе: Здания	За 2025 г.			5 900		(2 882)						99 900	(16 220)
	За 2024 г.												

4.2 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	84 730	82 147	85 875
в том числе:			
Здания	83 680	80 661	83 794
Офисное оборудование	1 051	1 486	2 081

5. Дебиторская и кредиторская задолженности

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс.руб)		На 31 декабря 2025 (тыс. руб)
		поступило	списано	
Краткосрочная ДЗ	9 821	5 127	8 594	6 354

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом КЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс.руб)		На 31 декабря 2025 (тыс. руб)
		поступило	списано	
Долгосрочная КЗ	245 573		44 520	201 053
Краткосрочная КЗ	4 950	2 471	2 629	4 793

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Семенов Дмитрий Сергеевич, доля участия — 100 процентов.

7. Расшифровка доходов и расходов

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	941
Затраты на оплату труда	513
Отчисления на социальные нужды	156
Амортизация	3 317
Прочие затраты	22 416
Итого по элементам	27 342
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	27 342

Генеральный директор ООО «Союз»



Семенов Д.С.

19.03.2026