

Общество с ограниченной ответственностью «Деловой-центр «ПАРУС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету
о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме.

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО «ДЦ «ПАРУС». Юридический адрес - 625007, Тюменская обл, г. Тюмень, ул. 30 лет Победы, д. 38, стр. 15. Дата государственной регистрации – 19.02.2010.

Основной вид деятельности (ОКВЭД) – 68.32 управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 9 человек.

Генеральный директор Общества: Постовалов Е.А. (приказ №14 от 01.10.2024).

Уставной капитал составляет 500 тыс. руб. Участником является единственный учредитель. Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. ООО «ДЦ «ПАРУС» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

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. Основные положения учетной политики

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного	Срок полезного использования для приобретенных	п.9 ФСБУ 6/2020

использования	объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	«Основные средства»
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от оказания услуг	Выручка от оказания услуг признается по завершению оказания услуг.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	15.12.2025
Материально-производственные запасы	25.12.2025
Нематериальные активы	28.12.2025

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 19 024 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 3 289 тыс. руб. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 2 751 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с увеличением цен и спроса на услуги аренды офисных и складских помещений. Это связано с инфляцией и повышением уровня платежеспособности покупателей. Все это указывает на безубыточность деятельности в отчетном году.

6. Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Генеральный директор

Е.А.Постовалов