

ООО «Пестель»

Общество с ограниченной ответственностью «Пестель»
115230, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Нагатино-Садовники, Хлебозаводский пр-д,
д. 7, стр. 9, помещ. 1/Н
ИНН 9724146716* КПП 772401001* ОГРН 1237700622301*

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Сведения об организации:

- Общество с ограниченной ответственностью «Пестель» зарегистрировано 19.09.2023 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве
- Основной государственный регистрационный номер – 1237700622301;
- ИНН 9724146716/ КПП 772401001;
- Налоговый орган, в котором юридическое лицо состоит на учёте: Инспекция Федеральной налоговой службы № 24 по г. Москве (код инспекции – 7724).
- Юридический адрес:
- 115230, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Нагатино-Садовники, проезд Хлебозаводский, дом 7, строение 9, помещение 1/Н
- Списочная численность работников в 2025 году составила 0 человек, в 2024 – 0 человек; в 2023- 0 человек;
- Уставный капитал предприятия составляет 100 тысяч рублей;
- Учредителями Общества на 31.12.2025 являются: УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ФИНАНСОВАЯ ОСНОВА Д.У. ЗАКРЫТЫМ КОМБИНИРОВАННЫМ ПАЕВЫМ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ ЗН

Основной вид деятельности: Покупка и продажа собственного недвижимого имущества (код по ОКВЭД 68.10)

Информация об учётной политике и об отдельных показателях бухгалтерской отчетности

1.1 Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации, а также Положения Общества по учетной политике.

1.2 Активы и обязательства учтены в отчетности по фактическим затратам.

1.3 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в соответствии с данными на счетах учета расчетов Общества. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, закрепленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), а также установленными оценочными значениями.

Резерв по сомнительным долгам в 2025 году не создавался в связи с отсутствием просроченной задолженности.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в Таблице № 1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»

Таблица № 1
«Наличие и движение дебиторской задолженности»

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 договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	36	-	1 530	-	(21)	-	-	-	1 545	-
	За 2024 г.	15	-	21	-	-	-	-	-	36	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и и подрядчиками	За 2025 г.	15	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	15	-	1 530	-	-	-	-	-	1 545	-
	За 2024 г.	15	-	-	-	-	-	-	-	15	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Итого	За 2025 г.	36	-	1 530	-	(21)	-	-	X	1 545	-
	За 2024 г.	15	-	21	-	-	-	-	X	36	-

1.4 Денежные средства и их эквиваленты

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты», (строка 1250) Бухгалтерского баланса, отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 91 день.

Сумма денежных средств в Бухгалтерском балансе и Отчете о движении денежных средств на начало и конец отчетного периода совпадают.

Суммы денежных средств, недоступные для использования по состоянию на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. отсутствуют. Аккредитивы, открытые в пользу Общества на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. отсутствуют.

1.5 Заемные средства и Кредиторская задолженность

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается в сумме фактически поступивших денежных средств с учетом причитающихся процентов к уплате согласно условиям договоров.

Проценты по кредитам и займам, срок оплаты которых превышает 12 месяцев от отчетной даты в балансе отражается в составе долгосрочных обязательств.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода кредиторской задолженности представлена в Таблице № 2 «Наличие и движение обязательств»

Таблица № 2
«Наличие и движение обязательств»

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 хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	8 828	1 238	-	-	-	-	10 066
	За 2024 г.	308	8 652	99	(231)	-	-	8 828
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 250	-	-	-	-	-	2 250
	За 2024 г.	-	2 250	-	-	-	-	2 250
Краткосрочные займы	За 2025 г.	6 542	815	-	-	-	-	7 357
	За 2024 г.	140	6 402	99	(74)	-	-	6 568
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	25	316	-	-	-	-	342
	За 2024 г.	-	25	-	-	-	-	25
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	9	-	-	-	-	9
	За 2024 г.	48	-	-	(37)	-	-	10
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	33	-	-	-	-	33
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	10	4	-	-	-	-	14
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	10
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	61	-	-	-	-	61
	За 2024 г.	120	-	-	(120)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	8 828	1 238	-	-	-	X	10 066
	За 2024 г.	308	8 652	99	(231)	-	X	8 828

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. у Общества отсутствует

1.6 Оценочные обязательства

Информации о наличии и движении оценочных обязательств представлена в Таблице № 3 «Оценочные обязательства»

Таблица № 3
«Оценочные обязательства»

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	67	58	-	-	126
	За 2024 г.	14	54	-	-	67
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	67	58	-	-	126
	За 2024 г.	14	54	-	-	67

Иная информация

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

События после отчетной даты отсутствуют.

В отношении Общества не ведётся судебных разбирательств, способных оказать существенное влияние на деятельность Общества. Прочие условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «Пестель»

20 марта 2026 года



/ Н.И. Исмаилов /