Общество с ограниченной ответственностью "САП"
(ООО "САП")
ИНН 9402005076, КПП 771601001, ОГРН 1229400037020
адрес: 129336, Г. МОСКВА, ВН. ТЕР. Г.МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЛОСИНООСТРОВСКИЙ, УЛ СТАРТОВАЯ, Д 7, ПОМЕЩ. 6/1

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

1. Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 77.39 Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки. За период 2025 год коммерческая деятельность не велась.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.
Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.
Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.
Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.
Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2024 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3.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	ленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением	за _____ 2025 г. <2>	247346	(23626)		(5708)	3584							241638	(20042)

инвестиционной недвижимости) - всего	за _____ 2024 г. <3>	266546	(25226)		(19200)	1600	( )						247346	(23626)
в том числе: 4 группа	за _____ 2025 г. <2>	247346	(23626)		(5708)	3584							241638	(20042)
(группа)	за _____ 2024 г. <3>	266546	(25226)		(19200)	1600	( )						247346	(23626)

4.Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 2025 г. <2>	15			( )					15	
	за _____ 2024г. <3>			15	( )					15	
в том числе:	за _____ 2025 г. <2>	15			( )					15	

(вид, группа)	за _____ 2024 г. <3>			15	( )					15	

5. 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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 2025 г. <2>	4744	( )			(4586)	( )			158	( )
	за _____ 2024г. <3>	14128	( )			(9384)	( )			4744	( )
в том числе:	за _____ 2025 г. <2>	4757	( )			(4586)	( )			158	( )

(вид)	за _____ 2024_ г. <3>	14128	( )			(9384)	( )			4744	( )

6. Наличие и движение кредиторской 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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 2025 г. <2>	4113	( )			(3683)	( )			430	( )
	за _____ 2024г. <3>	15929	( )			(11816)	( )			4113	( )
в том числе:	за _____ 2025 г. <2>	4113	( )			(3683)	( )			430	( )
(вид)	за _____ 2024_ г. <3>	15929	( )			(11816)	( )			4113	( )

7. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Ким Евгений Викторович	4 000	40	4000	40
2.	Манько Андрей Викторович			6000	60
3.	Мозгин Павел Петрович	6000	60		
	Итого:	10 000	100	10 000	100

7. Иная информация

7.1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

7.2. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Директор _____ Нам А.Р.