

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «Паритет» (ООО «Паритет»)
ИНН 7713566271, КПП 771301001, ОГРН 1057748435800 (дата регистрации 03.10.2005)
Адрес: 127422, г. Москва, ул. Тимирязевская, д.1, стр.2, пом.1, эт.3, ком 24А

Участником Общества является физическое лицо. Уставной капитал оплачен полностью и составляет 11 511 тыс. руб.

Основной вид деятельности Общества - «Аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом» (код по ОКВЭД ред.2 – 68.20.2). Лицензируемых видов деятельности Общество не осуществляет, филиалов и обособленных подразделений не имеет.

Единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор, назначенный решением участника. Функции главного бухгалтера Общества также осуществляет генеральный директор.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 10 человек.
Стоимость ОС - 9 737 тыс.руб.

ООО «Паритет» относится к субъектам малого предпринимательства, применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы», упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и представляет упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в составе: Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Пояснения.
В 2025 году общество не заслужило право стать налогоплательщиком НДС.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с федеральным законом «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами БУ автоматизированным способом в программе 1С Предприятие 8.3

АКТИВЫ Общества на 31.12.2025 складываются из основных средств (9 737 тыс.руб.), денежных средств на расчетном счете (3 957 тыс.руб.) и дебиторской задолженности (2 937 тыс.руб.)

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 тыс. руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020. Амортизация начисляется ежемесячно линейным способом.

Активы, стоимостью менее 100 тыс. руб. относятся к незначительным активам и отражаются на счетах 10.21.1 и 10.21.2 – приобретение и, одновременно, выбытие малоценного оборудования и запасов.

Дебиторская задолженность на 70% состоит из задолженности покупателей (2 016 тыс. руб.) и на 30% из авансов, выданных поставщикам (921 тыс. руб.)

ПАССИВЫ Общества на 31.12.2025 складываются из уставного капитала (11 511 тыс. руб.), нераспределенной прибыли (1 725 тыс. руб.) и краткосрочной кредиторской задолженности (3 395 тыс. руб.)

Краткосрочная кредиторская задолженность состоит на 62% из предстоящих платежей по налогам и взносам (2 112 тыс. руб.), на 28% из авансов, полученных от покупателей (948 тыс. руб.) и на 10% из краткосрочной задолженности поставщиков (335 тыс. руб.)

В 2025 году участнику Общества был выплачен доход от участия в деятельности Общества (дивиденды) за 2024 год – 4 580 тыс.руб.- и промежуточный доход от участия в деятельности Общества за 2025 год – 16 203 тыс. руб. Чистые активы Общества после выплаты доходов участнику составили – 13 236 тыс. рублей.

Выручка от основного (и единственного) вида деятельности - сдача недвижимого имущества в аренду - увеличилась по сравнению с 2024 годом на 12% и составила 47 550 тыс. руб.

Расходы увеличились на 24% по сравнению с предыдущим годом и составили 28 508 тыс. руб. Состав управленческих расходов в порядке убывания существенности показателей:

Наименование расхода	Сумма, тыс. руб.	% от общей суммы расходов
Налоги, взносы, сборы	7 983	28
Заработная плата	6 078	21
Расходы на электроэнергию, воду, тепло	5 170	18
Процедуры, связанные с уточнением характеристик принадлежащей Обществу недвижимости и внесением соответствующих изменений в ЕГРН	4 486	16
Расходы, связанные с эксплуатацией недвижимости	2 262	8
Аренда земли	1 608	6
Амортизация основных средств	456	1,6
Расходы на услуги связи, обслуживание компьютеров, программное обеспечение	210	0,7
Страхование жизни сотрудников	129	0,4
Канцтовары и другие малоценные, быстроизнашивающиеся расходные материалы	126	0,3

В течение 2025 года свободные денежные средства размещались в депозиты. Проценты, полученные по депозитным счетам, составили 91 % от прочих доходов. Это 353 тыс. руб. Кроме того, к прочим доходам отнесен восстановленный резерв сомнительных долгов (в результате оплаты долга) – 28 тыс. руб. и списанная по сроку давности кредиторская задолженность в размере 8 тыс. руб.

К прочим расходам отнесены средства, потраченные на услуги банка – 93 тыс. руб.

Налог при упрощенной системе налогообложения составил в 2025 году 1 410 тыс. руб.

В итоге, по результатам деятельности Общества в 2025 году была получена прибыль в размере 17 928 (тыс. руб.).

В 2026 году Общество становится налогоплательщиком по налогу на добавленную стоимость. Выбранная ставка НДС – 5%.

Генеральный директор ООО «Паритет»

Усачев А.Б.

17 марта 2026 года.