

Общество с ограниченной ответственностью «ЛУНДА Недвижимость»

(ООО «ЛУНДА Недвижимость»)

143700, Московская область, рабочий поселок Шаховская, Волочановское шоссе, дом 12К, офис1
ИНН 5079014106 КПП507901001 ОГРН 1185024001832 ОКПО 24444138 р/с 40702810900000160496 в ПАО
«Промсвязьбанк» к/с 30101810400000000555 БИК 044525555 тел. 8(903)119-85-76 mash@lunda.ru

Межрайонная ИФНС России №15
по Московской области

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025год

1. Общая информация об организации

ООО «ЛУНДА Недвижимость» является коммерческой организацией, дата постановки на учет в ЕГРЮЛ 26.01.2018г и действует в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства. Категория субъекта: микропредприятие. Среднесписочная численность: 11 человек

В соответствии с ФЗ от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1.1. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025год 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.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

1.2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20 – Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

2. Учетная политика

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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Общество не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02

2.1. Аренда

По договору аренды №РБ-862/24-34 от 06.07.24г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п.11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предметы аренды – часть нежилого помещения площадью 20 кв.м, цель использования под офис, расположенное по адресу: 143700, Московская область, р.п. Шаховская, Волочановское ш., д.12К офис 1

2.2. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

2.3. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Организацией по средней стоимости. Аналитический учет ведется по наименованию запасов и местам их хранения. Организация не создает резерв под обесценение запасов.

2.4. Финансовые и другие оборотные активы.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 170591.47 руб, в т.ч:

-перечисленные авансы Поставщикам – 41001.60руб

- задолженность Покупателей за предоставленные услуги – 118969.87руб.

2.5. Капитал

Уставный Капитал Общества составляет 1000000.00 рублей и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

- Юханссон Бу Маттиас, доля участия 60 процентов

-Такахаси Наталья Витальевна, доля участия 40 процентов

В 2025году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): по итогам 2025года Общество получило убыток в размере 10726102.30 рубля.

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности:

На размер убытка повлияло увеличение стоимости газа и электроэнергии, заработной платы и налогов с ФОТ. Самая большая статья расходов - проценты по полученным займам (инвестиции на развитие деятельности)

2.6. Долгосрочные заемные средства

Для организации и развития деятельности Общество заключило договор займа с Инвестором (Учредителем): Юханссон Бу Маттиас №02/07-2018 от 02.07.2018г

2.7. Краткосрочные заемные средства

Общество регулярно рассчитывается по своим обязательствам с Учредителем, планируется выплатить проценты и закрыть договор займа №02/07-2018 от 02.07.2018г. в 2027г.

2.8. Краткосрочная кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составила 1814902.01руб. в т.ч.

- по начисленным налогам и сборам – 1808090.86 руб

- поставщикам и подрядчикам – 6811.15 руб

2. Органы управления

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Лебедев Дмитрий Валерьевич

Главный бухгалтер - Лобачева Ирина Михайловна

3. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025год включены:

- бухгалтерский баланс;

- отчет о финансовых результатах;

- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор _____/Лебедев Д.В./

Главный бухгалтер _____/Лобачева И.М./

исполнитель: главный бухгалтер Ирина Лобачева 8-906-714-99-11