

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «БЕРЛОГ»

ИНН 5010060640, КПП 501001001, ОГРН 1225000137702

Адрес: 141983, Московская область, г. о. Дубна, г. Дубна, ул. Калинина, д. 26

1. Общая информация об организации

ООО «Берлог» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Дата государственной регистрации – 07.12.2022

Основной вид деятельности по ОКВЭД:

- 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Единоличный исполнительный орган — директор Демещенко Анжелика Николаевна (Приказ № 1 от 07.12.2022г.).

Главный бухгалтер — Демещенко Анжелика Николаевна

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год 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.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов от валюты бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основные показатели бухгалтерской отчетности:

3. Внеоборотные активы – 14 040 тыс. руб:

В составе внеоборотных активов числятся основные средства на сумму 13 860 тыс. руб. .

Данные о наличии и движении основных средств (в тыс.руб.) представлены в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	списано	амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства - всего	За 2025 г.	11 048	(524)	3 656	-	(320)	14 704	(844)
	За 2024 г.	11 048	(204)	-	-	(320)	11 048	(524)
в том числе: Здания	За 2025 г.	7 431	(336)	-	-	(212)	7 431	(548)
	За 2024 г.	7 431	(124)	-	-	(212)	7 431	(336)
Транспортные средства	За 2025 г.	752	(188)			(107)	752	(295)
	За 2024 г.	752	(81)			(107)	752	(188)
Земельные участки	За 2025 г.	2 865					2 865	
	За 2024 г.	2 865					2 865	
Другие виды основных средств	За 2025 г.			3 656			3 656	
	За 2024 г.							

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.

4. Оборотные активы – 2 968 тыс. руб:

В составе оборотных активов числится:

- Дебиторская задолженность.
- Финансовые вложения
- Денежные средства и денежные эквиваленты

Существенной составляющей в сумме оборотных активов является:

- Депозитные счета – 2 100 тыс. руб

5. Собственный капитал – 16 365 тыс. руб, в т.ч.

Собственный капитал сформирован за счет:

- Уставного капитала

- Добавочного капитала
- Нераспределенной прибыли

Уставный капитал Общества составляет 600 тыс. руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

- Демещенко Р. Н. с долей участия — 50 процентов
- Профоров С. А. с долей участия — 50 процентов

В 2025 году Общество выплат дивидендов участникам не производило.

Добавочный капитал Общества составляет 10 296 тыс. руб. и сформирован за счет вкладов в имущество от учредителей без изменения уставного капитала. Размер добавочного капитала в течение отчетного периода не менялся.

6. Обязательства – 644 тыс. руб, в т.ч.

Обязательства Общества относятся к краткосрочным.

Общество не имеет просроченных обязательств.

7. Связанные стороны

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции, сумма в тыс. руб., в т.ч. НДС
Демещенко Р. Н.	Учредитель	Дивиденды	0
Профоров С. А.	Учредитель	Дивиденды	0
Демещенко А.Н.	Генеральный директор	Оплата труда	276

Дата составления текстовых пояснений 22 марта 2026 года.

Генеральный директор

_____ Демещенко А. Н.