

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2025 год.

Акционерного общества «ОСК-Диверсификация»

1. Основные сведения об организации

Юридический и фактический адрес:

656019, г. Барнаул, ул. Юрина, 204Г пом. Н8

ОГРН: 1022201382796

ИНН: 22203020692

КПП: 222301001

Свидетельство о постановке на учет 10.10.1994г. в налоговом органе по месту нахождения МРИ №14 по Алтайскому краю-код 2223.

Генеральный директор общества- Минеев Виктор Васильевич

Главный бухгалтер –Минеев Виктор Васильевич

2. Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025год составил 125000 рублей, 1250 акций.

Основные акционеры общества:

Ветрова В.С.- 286 акций

Липовка Е.А.- 239 акций

Баяндин В.А.- 239 акций

Минеев В.В.- 119 акций

Минеева С.Н.- 120 акций

3. Информация о видах прекращения деятельности- не происходило.

В совместной деятельности участия не принимали.

Операции со связанными сторонами не осуществлялись.

4. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Для составления бухгалтерской отчетности используются формы, утвержденные Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

5. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало.

6. Численность работающих на конец отчетного периода составила 7 человек.

7. Основной вид деятельности Общества- сдача в аренду собственного нежилого имущества.

8. Основные показатели финансовой деятельности:

Выручка от выполнения работ, оказания услуг определяется по кассовому методу.

Доходы от реализации составили 5542 тыс.рублей (аренда нежилого имущества)

Прочие операционные доходы- 381 тыс.рублей .

Доходы от реализации недвижимого имущества-10850,00 тыс.рублей

Всего доходов- 16773 тыс.рублей.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг , полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Управленческие расходы, связанные с реализацией в 2025 году составили 7228 тыс. руб., учет ведется с использованием счета 26.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств стоимостью не более 100000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе мпз и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

На балансе предприятия по состоянию на 31.12.2025г. числятся объекты недвижимости:

1. Нежилое помещение 639,7кв.м-первоначальная стоимость 19339,0 тыс.руб.

2. Нежилое помещение Н8-60,2 кв.м.первоначальная стоимость 120 тыс.рублей.

3. Нежилое помещение Н5-19,7 кв.м.первоначальная стоимость 40,0 тыс.рублей

Итого: 19499 тыс.рублей.

Начисленный износ- 14456,0 тыс.рублей.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025г составила- 5043,0 тыс.рублей.

Прочие операционные расходы составили 1084 тыс. руб. .

Налог по УСН за 2025 год -1565 тыс.рублей.

Финансовый результат, полученный от основного вида деятельности в 2025 году составил 6896 тыс.рублей-прибыль.

9. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета:

Доходы и расходы в бухучете определяются по кассовому методу.

В бухгалтерском учете используется метод начислений. Показатель отчетности считается существенным и раскрывается отдельно, если его удельный вес в общей сумме составляет 5% и более от данных по соответствующей группе статей в балансе.

Существенной признается учетная ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 3%.

10.Информация по отчетным сегментам:

Согласно учетной политики общества информация по сегментам не формируется.

11.События после отчетной даты на момент подписания пояснительной записки:

1.События после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности, способных оказать существенное влияние на показатели деятельности общества не имеется.

2.Все имеющиеся документы по операциям хозяйственной деятельности за прошедший год отражены в отчетности.

3.Годовая отчетность общества не утверждена акционерами.

12.Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах , условных фактов хозяйственной деятельности, затрагивающих финансовую деятельность АО «ОСК-Диверсификация» отсутствует. В 2025 году резерв под условные обязательства не создавался.

13.Государственную помощь не получали.

14.Финансовых вложений не осуществляли.

15.Выплаты совету директоров не производились.

16.Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей отсутствуют.

17.Анализ финансового состояния общества за 2025 год:

Выручка- 5542 т.руб., за 2024 года выручка-5359 т.руб., за счет увеличения арендной платы.

Затраты за 2025г. составили 7228 т.руб., за 2024г. 6522 т.руб.-увеличение произошло за счет увеличения расходов на оплату труда и прочих расходов.

Прибыль за 2025 год составила 6896 т.руб., убыток за 2024 год составил 1145 т.руб., полученная прибыль за счет продажи объекта недвижимости.

18.В отчетном году общество не осуществляло операций со связанными сторонами.

19.Реестродержателем является Акционерное общество «РТ-Регистратор» лицензия № 045-13966-000001 выдана 19.03.2004г.

Генеральный директор
АО»ОСК-Диверсификация»

В.В. Минеев

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2023год.

Акционерного общества «ОСК-Диверсификация»

1. Основные сведения об организации

Юридический и фактический адрес:

656019, г. Барнаул, ул. Юрина, 204Г.

ОГРН: 1022201382796

ИНН: 22203020692

КПП: 222301001

Свидетельство о постановке на учет 10.10.1994г. в налоговом органе по месту нахождения МРИ №14 по Алтайскому краю-код 2223.

Генеральный директор общества- Минеев Виктор Васильевич

Главный бухгалтер –Матрохина Екатерина Васильевна

2. Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022год составил 125000 рублей, 1250 акций.

Основные акционеры общества:

Ветрова В.С.- 286 акций

Липовка Е.А.- 239 акций

Баяндин В.А.- 239 акций

Минеев В.В.- 239 акций

3. Информация о видах прекращения деятельности- не происходило.

В совместной деятельности участия не принимали.

Операции со связанными сторонами не осуществлялись.

4. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Для составления бухгалтерской отчетности используются формы, утвержденные Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

5. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 году не возникало.

6. Численность работающих на конец отчетного периода составила 7 человек.

7. Основной вид деятельности Общества - сдача в аренду собственного нежилого имущества.

8. Основные показатели финансовой деятельности:

Выручка от выполнения работ, оказания услуг определяется по кассовому методу.

Доходы от реализации составили 4790 тыс. рублей (аренда нежилого имущества)

Прочие операционные доходы - 283 тыс. рублей .

Всего доходов - 5073 тыс. рублей.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг , полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Управленческие расходы, связанные с реализацией в 2023 году составили 5848 тыс. руб., учет ведется с использованием счета 26.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств стоимостью не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе мпз и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

На балансе предприятия по состоянию на 31.12.2023г. числятся объекты недвижимости:

1. Нежилое помещение 733,3 кв.м-первоначальная стоимость 21790,0 тыс.руб.

2. Нежилое помещение Н8-60,2 кв.м. первоначальная стоимость 120 тыс. рублей.

3. Нежилое помещение Н5-19,7 кв.м. первоначальная стоимость 40,0 тыс. рублей

Итого: 21950 тыс. рублей.

Начисленный износ - 13062,0 тыс. рублей.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2022г составила - 7802,0 тыс. рублей.

Прочие операционные расходы составили 161 тыс. руб. .

Налог по УСН за 2023 год -50 тыс. рублей.

Финансовый результат, полученный от основного вида деятельности в 2023 году составил 986 тыс.рублей-убыток.

9. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета:

Доходы и расходы в бухучете определяются по кассовому методу.

В бухгалтерском учете используется метод начислений. Показатель отчетности считается существенным и раскрывается отдельно, если его удельный вес в общей сумме составляет 5% и более от данных по соответствующей группе статей в балансе.

Существенной признается учетная ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 3%.

10.Информация по отчетным сегментам:

Согласно учетной политики общества информация по сегментам не формируется.

11.События после отчетной даты на момент подписания пояснительной записки:

1.События после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности, способных оказать существенное влияние на показатели деятельности общества не имеется.

2.Все имеющиеся документы по операциям хозяйственной деятельности за прошедший год отражены в отчетности.

3.Годовая отчетность общества не утверждена акционерами.

12.Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах , условных фактов хозяйственной деятельности, затрагивающих финансовую деятельность АО «ОСК-Диверсификация» отсутствует. В 2023 году резерв под условные обязательства не создавался.

13.Государственную помощь не получали.

14.Финансовых вложений не осуществляли.

15.Выплаты совету директоров не производились.

16.Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей отсутствуют.

17.Анализ финансового состояния общества за 2023 год:

Выручка- 5073 т.руб., за 2022 года выручка-5648 т.руб.,уменьшение за счет того, что произошло снижение прочих доходов, т.к. не было продаж объектов недвижимости.

Затраты за 2023 г. составили 5848 т.руб., за 2022г. 6010 т.руб.-уменьшение произошло за счет уменьшения расходов на оплату труда и прочих расходов.

Убыток за 2023 год составил 986 т.руб.,убыток за 2022 год составил 657т.руб., убыток произошел за счет увеличения цен на коммунальные расходы и уменьшения прочих доходов.

18.В отчетном году общество не осуществляло операций со связанными сторонами.

19.Реестродержателем является Акционерное общество «РТ-Регистратор» лицензия № 045-13966-000001 выдана 19.03.2004г.

Генеральный директор
АО»ОСК-Диверсификация»

В.В. Минеев

Главный бухгалтер

Е.В.Матрохина

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ГОДОВОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2022год.

Акционерного общества «ОСК-Диверсификация»

1. Основные сведения об организации

Юридический и фактический адрес:

656019, г. Барнаул, ул. Юрина, 204Г.

ОГРН: 1022201382796

ИНН: 22203020692

КПП: 222301001

Свидетельство о постановке на учет 10.10.1994г. в налоговом органе по месту нахождения МРИ №14 по Алтайскому краю-код 2223.

Генеральный директор общества- Липовка Юрий Викторович

Главный бухгалтер –Матрохина Наталья Николаевна

2. Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022год составил 125000 рублей, 1250 акций.

Основные акционеры общества:

Едунов А.А.- 286 акций

Липовка Ю.В.-191акция

Баяндин В.А.- 191 акция

Минеев В.В- 191 акция

3. Информация о видах прекращения деятельности- не происходило.

В совместной деятельности участия не принимали.

Операции со связанными сторонами не осуществлялись.

4. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих

в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Для составления бухгалтерской отчетности используются формы, утвержденные Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

5. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 году не возникало.

6. Численность работающих на конец отчетного периода составила 8 человек.

7. Основной вид деятельности Общества- сдача в аренду собственного нежилого имущества.

8. Основные показатели финансовой деятельности:

Выручка от выполнения работ, оказания услуг определяется по кассовому методу.

Доходы от реализации составили 4644 тыс. рублей (аренда нежилого имущества)

Прочие операционные доходы- 1004 тыс. рублей .

Всего доходов- 5648 тыс. рублей.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг , полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Управленческие расходы, связанные с реализацией в 2022 году составили 6010 тыс. руб., учет ведется с использованием счета 26.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств стоимостью не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

На балансе предприятия по состоянию на 31.12.2022г. числятся объекты недвижимости:

1. Нежилое помещение 733,3 кв.м- первоначальная стоимость 21790,0 тыс.руб.

2. Нежилое помещение Н8-60,2 кв.м. первоначальная стоимость 120 тыс.рублей.

3. Нежилое помещение Н5-19,7 кв.м. первоначальная стоимость 40,0 тыс.рублей

Итого: 21950 тыс.рублей.

Начисленный износ- 13062,0 тыс.рублей.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2022г составила- 8888,0 тыс.рублей.

Прочие операционные расходы составили 170 тыс. руб. .

Налог по УСН за 2022 год -125 тыс.рублей.

Финансовый результат, полученный от основного вида деятельности в 2022

году составил 657 тыс.рублей-убыток.

9. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета:

Доходы и расходы в бухучете определяются по кассовому методу.

В бухгалтерском учете используется метод начислений. Показатель отчетности считается существенным и раскрывается отдельно, если его удельный вес в общей сумме составляет 5% и более от данных по соответствующей группе статей в балансе.

Существенной признается учетная ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 3%.

10. Информация по отчетным сегментам:

Согласно учетной политики общества информация по сегментам не формируется.

11. События после отчетной даты на момент подписания пояснительной записки:

1. События после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности, способных оказать существенное влияние на показатели деятельности общества не имеется.

2. Все имеющиеся документы по операциям хозяйственной деятельности за прошедший год отражены в отчетности.

3. Годовая отчетность общества не утверждена акционерами.

12. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах, условных фактов хозяйственной деятельности, затрагивающих финансовую деятельность АО «ОСК-Диверсификация» отсутствует. В 2022 году резерв под условные обязательства не создавался.

13. Государственную помощь не получали.

14. Финансовых вложений не осуществляли.

15. Выплаты совету директоров не производились.

16. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей отсутствуют.

17. Анализ финансового состояния общества за 2022 год:

Выручка- 5648 т.руб., за 2021 года выручка-4573 т.руб., увеличение произошло за счет того, что был продан объект недвижимости.

Затраты за 2022 г. составили 6010 т.руб., за 2021г. 6137 т.руб.-уменьшение произошло за счет уменьшения расходов на оплату труда прочих расходов.

Убыток за 2022 год составил 657 т.руб., убыток за 2021 год составил 1878 т.руб., убыток произошел за счет увеличения цен на коммунальные расходы и уменьшения доходов, полученных от сдачи в аренду собственного недвижимого имущества.

18. В отчетном году общество не осуществляло операций со связанными сторонами.

19. Реестродержателем является Акционерное общество «РТ-Регистратор» лицензия № 045-13966-000001 выдана 19.03.2004г.

Генеральный директор

Ю.В.Липовка

АО»ОСК-Диверсификация»

Главный бухгалтер

Н.Н.Матрохина