

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью

«ВОСХОД» за 2025 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Основные сведения об ООО «ВОСХОД»

Общество с ограниченной ответственностью «ВОСХОД» (далее – ООО «ВОСХОД» или Общество) создано 08.05.2020 года в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом от 08.02.1998 N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

ООО «ВОСХОД» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 04.09.2025 г., ОГРН 1207800058872.

Юридический адрес: 192007, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Московская Застава, пр-кт Лиговский, дом 254, литера В, помещение 5-Н, № 4.

Почтовый адрес: 192007, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Московская Застава, пр-кт Лиговский, дом 254, литера В, помещение 5-Н, № 4.

Общество состоит на налоговом учете в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №23 по Санкт-Петербургу, ИНН 7810794481, КПП 781001001.

Общество не имеет филиалов/ представительств.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ВОСХОД» за 2025 год подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности Обществом в течение предстоящих 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

1.2 Основные виды деятельности

ООО «ВОСХОД» является юридическим лицом и свою деятельность организует на основании Устава и действующего законодательства.

Основным направлением деятельности ООО «ВОСХОД» является - код ОКВЭД 68.10 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2025 году составила 0 человек.

1.3 Сведения об уставном капитале

Уставный капитал ООО «ВОСХОД» составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Участниками/учредителями ООО «ВОСХОД» являются:

- Просвирнин Алексей Александрович, размер доли 50%, номинальная стоимость доли 5 000 (Пять тысяч) рублей.

- Бакихина Марина Александровна, размер доли 26%, номинальная стоимость доли 2 600 (Две тысячи шестьсот) рублей.

- ООО «ЗАРЯ», размер доли 24%, номинальная стоимость доли 2 400 (Две тысячи четыреста) рублей.

1.4 Управление Обществом

Генеральным директором ООО «ВОСХОД» является Просвирнин Алексей Александрович, избранный на основании Протокола № 6/н общего собрания участников Общества ООО «ВОСХОД» от 16.11.2020 г.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА

2.1 Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерством финансов Российской Федерации № 34 н от 29.07.2018.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, которые показываются в отчетности по остаточной стоимости.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованным пользователям невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности.

В соответствии с п. 3 ст. 7 Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете», ведение бухгалтерского учета руководитель субъекта среднего предпринимательства может возложить на себя либо заключить договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета. Бухгалтерский учет ведется с применением программы «1С: Предприятие», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н.

2.2 Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета не вносились.

2.3 Налогообложение

С момента регистрации 08.05.2020 г. по 31.12.2023 г. ООО «ВОСХОД» применяет общую систему налогообложения.

С 01.01.2024 г. по настоящее время ООО «ВОСХОД» применяет упрощенную систему налогообложения с выбранным объектом налогообложения «Доходы», ставка 6%.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1 Материальные внеоборотные активы (строка 1150)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Инвестиционная недвижимость	95 241	95 910	97 477
ИТОГО:	95 241	95 910	97 477

3.2 Материальные внеоборотные активы (строка 1170)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Займы выданные			
ООО «ЗАРЯ» ИНН 7810791554 Договор займа № 5н/2020 от 29.07.2020 срок до 31.12.2026 г., ставка 18,1%	50 000	50 000	50 000
ООО «ЗАРЯ» ИНН 7810791554 Договор займа № 4н/2020 от 21.07.2020 срок до 31.12.2026 г., ставка 5,1%	700	700	700
ООО «ЗАРЯ» ИНН 7810791554 Договор займа № 9/10-3 от 09.10.2025 срок до 09.10.2027 г., ставка 18%	5 187	-	-
ООО «ЗАРЯ» ИНН 7810791554 Договор займа № б/н от 06.06.2022 срок до 31.12.2026 г., ставка 24%	6 467	6 467	6 467
ООО «ЗАРЯ» ИНН 7810791554 Договор займа № В/3/2708 от 27.08.2021 срок до 31.12.2026 г., ставка 18%	47 238	47 238	47 238
ООО «ЗАРЯ» ИНН 7810791554 Договор займа от 18.03.2024 срок до 31.12.2026 г., ставка 10%	500	500	-
ИТОГО:	110 092	104 905	104 405

3.3 Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Касса	-	-	-
Расчетный счет	1 399	995	1 253
Итого денежные средства	1 399	995	1 253
Денежные эквиваленты	-	-	-
ИТОГО:	1 399	995	1 253

3.4 Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Дебиторская задолженность			
Расчеты с покупателями	507	679	827
Расчета с поставщиками	32 851	17 940	17 725
Проценты по займам выданным	91 047	71 857	52 665
Прочая	4 631	479	1 633
ИТОГО:	129 036	90 955	72 850

3.5 Капитал (строка 1300)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Уставный капитал	10	10	10
Добавочный капитал	4 280	4 280	4 280
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(87 958)	(76 186)	(45 731)
ИТОГО:	(83 668)	(71 896)	(39 332)

3.6 Долгосрочные заемные средства (строка 1410)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Долгосрочные займы			
ИП Андреева Анна Владимировна, ИНН 781802713985 Договор цессии от 31.12.2023 г., срок до 31.12.2026 г., ставка 18%	32 641	130 509	130 119
ИП Андреева Анна Владимировна, ИНН 781802713985 Договор займа № ИП/В/2608 от 26.08.2021 г., срок до 30.06.2024 г., ставка 18%	-	-	1 000
ИП Андреева Анна Владимировна, ИНН 781802713985 Договор цессии от 31.12.2022 г., срок до 31.12.2024 г., ставка 18%	-	-	5 442
ИТОГО:	32 641	130 509	136 561

3.7 Краткосрочные заемные средства (строка 1510)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Краткосрочные займы			
ИП Андреева Анна Владимировна, ИНН 781802713985 Договор цессии от 31.01.2022 г., срок до 31.12.2026 г., ставка 18%	83 751	70 231	58 865
ИП Андреева Анна Владимировна, ИНН 781802713985 Договор цессии от 31.10.2020 г., срок до 31.12.2026 г., ставка 18%	129 829	108 869	91 134
ИП Андреева Анна Владимировна, ИНН 781802713985 Договор займа № ИП/В/2709 от 27.09.2021 г., срок до 30.06.2024 г., ставка 17,9%	-	-	1 250
ИТОГО:	213 580	179 100	1519

3.8 Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Кредиторская задолженность			
Расчеты с покупателями	27 194	2 449	2 673
Расчета с поставщиками	363	334	929
Прочая	145 658	52 269	23 905
ИТОГО:	173 215	55 52	2 707

3.9 Пояснения к показателям статей отчета о финансовых результатах

3.9.1 Выручка (строка 2110)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря	
	2025 года	2024 года
Аренда собственного имущества	25 321	24 791
ИТОГО:	25 321	24 791

3.9.2 Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря	
	2025 года	2024 года
Расходы на оплату труда	(104)	(86)
Страховые взносы	(33)	(27)
Расходы на аренду офиса	(99)	(111)

ИТ поддержка	(33)	(26)
Налог на землю	(717)	(428)
Прочие расходы	(3)	(2)
Эксплуатационные расходы	(7 327)	(8 625)
ИТОГО:	(8 316)	(9 305)

3.9.3 Проценты к уплате (строка 2330)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря	
	2025 года	2024 года
Проценты по займам/кредитам	(39 412)	(54 877)
ИТОГО:	(39 412)	(54 877)

3.9.4 Прочие доходы (строка 2340)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря	
	2025 года	2024 года
Проценты к получению	19 378	19 191
Прочие доходы	-	281
ИТОГО:	19 378	19 472

3.9.5 Прочие расходы (строка 2350)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря	
	2025 года	2024 года
Комиссия банка (РКО)	(20)	(16)
Прочие расходы	(8)	-
ИТОГО:	(28)	(16)

3 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

4.1 Дивиденды

По итогам 2025 года дивиденды не начислялись и не выплачивались.

4.2 Сведения об участии в судебных разбирательствах на дату подписания отчетности

По состоянию на 23.03.2026 г. Общество не участвует в судебных разбирательствах в качестве ответчика или истца.

Генеральный директор
ООО «ВОСХОД»

«23» марта 2026 г.

/ Просвирнин А.А./