Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью

«УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «РЕНТА» за 2025 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Основные сведения об ООО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «РЕНТА»

Общество с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «РЕНТА» (далее – ООО «УК «РЕНТА» или Общество) создано 06.02.2019 года в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом от 08.02.1998 N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

ООО «УК «РЕНТА» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 06.02.2019 г., ОГРН 1197847025111.

Юридический адрес: 197374, Город Санкт-Петербург, ул. Мебельная, дом 2, литер К, помещение 500.

Почтовый адрес: 197374, Город Санкт-Петербург, ул. Мебельная, дом 2, литер К, помещение 500.

Общество состоит на налоговом учете в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №26 по Санкт-Петербургу, ИНН 7804636374, КПП 781401001.

Общество не имеет филиалов/ представительств.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «УК «РЕНТА» 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 «УК «РЕНТА» является юридическим лицом и свою деятельность организует на основании Устава и действующего законодательства.

Основным направлением деятельности ООО «УК «РЕНТА» является - код ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2025 году составила 3 человека.

1.3 Сведения об уставном капитале

Уставный капитал ООО «УК «РЕНТА» составляет 30 000 (Тридцать тысяч) рублей.

Участниками/учредителями ООО «УК «РЕНТА» являются:

- Тимофеев Максим Павлович, размер доли 100%, номинальная стоимость доли 30 000 (Тридцать тысяч) рублей.

1.4 Управление Обществом

Генеральным директором ООО «УК «РЕНТА» является Ташлыков Максим Юрьевич, избранный на основании решения единственного участника Общества ООО «УК «РЕНТА» от 10.04.2024 г.

1.5. Обеспечения выданные

Договор поручительства № 11/25-ПЮЛ между Обществом, в качестве поручителя, и АО «Экспобанк» (ИНН 7708397772), в качестве кредитора, с целью обеспечения кредитных обязательств Заемщика - ООО «М2» (ИНН 7810994201) по Договору о предоставлении не возобновляемой кредитной линии № 11/25 – 80 000 тыс. руб., до 30.06.2028 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 06.04.2021 г. по 31.12.2025 ООО «УК «РЕНТА» применяет упрощенную систему налогообложения с выбранным объектом налогообложения «Доходы минус расходы», ставка 7%.

С 01.01.2026 г. по настоящее время ООО «УК «РЕНТА» применяет упрощенную систему налогообложения с выбранным объектом налогообложения «Доходы минус расходы», ставка 15%.

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
Основные средства	4 678	5 189	4 627
ИТОГО:	**4 678**	**5 189**	**4 627**

3.2 Запасы (строка 1210)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Запасы	-	19	-
ИТОГО:	**-**	**19**	**-**

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	722	1 235	73
Итого денежные средства	**722**	**1 235**	**73**
Денежные эквиваленты	**-**	**-**	**-**
ИТОГО:	**722**	**1 235**	**73**

3.4 Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Дебиторская задолженность, в том числе:			
Расчеты с покупателями	2 328	1 356	294
Расчета с поставщиками	11 171	17 260	436
Прочая	6 997	1 090	704
Денежные средства во вкладе	-	-	5 950
ИТОГО:	**20 496**	**19 706**	**7 384**

3.5 Капитал (строка 1300)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Уставный капитал	30	30	30
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	3 273	8 763	8 012
ИТОГО:	**3 303**	**8 793**	**8 042**

3.6 Долгосрочные заемные средства (строка 1410)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Долгосрочные займы, в том числе: Ташлыкова Валерия Григорьевна, Договор займа № 14.06/2024 от 13.06.2024 г.	10 000	10 000	-
ИТОГО:	**10 000**	**10 000**	**-**

3.7 Краткосрочные заемные средства (строка 1510)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Проценты по займам, в том числе: Ташлыкова Валерия Григорьевна, Договор займа № 14.06/2024 от 13.06.2024 г.	2 791	991	-
ИТОГО:	**2 791**	**991**	**-**

3.8 Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Кредиторская задолженность, в том числе:			
Расчеты с покупателями	8 552	5 635	3 755
Расчета с поставщиками	451	86	85
Прочая	799	645	287
ИТОГО:	**9 802**	**6 366**	**4 042**

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
Субаренда нежилого имущества	53 570	50 312
ИТОГО:	**53 570**	**50 312**

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	(5 333)	(2 803)
Страховые взносы	(1 256)	(637)
Аренда нежилого имущества	(36 000)	(21 806)
IT поддержка	(29)	(22)
Амортизация	(498)	(350)
Прочие управленческие затраты	(13 674)	(22 886)
ИТОГО:	**(56 790)**	**(48 504)**

3.9.3 Проценты к уплате (строка 2330)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря	
	2025 года	2024 года
Проценты по займам/кредитам	(1 800)	(991)
ИТОГО:	**(1 800)**	**(991)**

3.9.4 Прочие доходы (строка 2340)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря	
	2025 года	2024 года
Штрафы, пени и неустойки к получению	334	59
Проценты к получению (уплате)	-	506
ИТОГО:	**334**	**565**

3.9.5 Прочие расходы (строка 2350)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря	
	2025 года	2024 года
Расходы на услуги банков	(153)	(105)
Государственные пошлины	(92)	-
ИТОГО:	**(245)**	**(105)**

3.9.6 Налог на прибыль (доходы) организаций (строка 2410)

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря	
	2025 года	2024 года
Налог при упрощенной системе налогообложения	(558)	(526)
ИТОГО:	**(558)**	**(526)**

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» марта 2026 г. Общество не участвует в судебных разбирательствах в качестве ответчика или истца.

Генеральный директор
ООО «УК «РЕНТА» / Ташлыков М.Ю./

«23» марта 2026 г.