Общество с ограниченной ответственностью «ОСНОВА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год .

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ОСНОВА».

1.2. Юридический адрес – 603006, Нижегородская область, г Нижний Новгород, ул Володарского, д. 49, помещ. 3

1.3. Дата государственной регистрации – 01.09.2022.

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 8 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Основное подразделение г.Нижний Новгород	3 человека
Обособленное подразделение г.Чебоксары	5 человек

Пенсионеров 4 человека и 1 предпенсионер.

1.6. Организация имеет обособленное подразделение в г.Чебоксары, расположенное по адресу: Чувашская Республика, г.Чебоксары, Кабельный пр., д.1

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

П.В. Александров с долей 100 процентов;

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

Аренда и управление собственным или арендованным имуществом

Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: П.В. Александров (приказ № 1 от 20.03.2023).
Главным бухгалтером общества в период 01.02.2024 по 18.06.2025 являлась Н.В.Горохова , в остальное время обязанности главного бухгалтера возлагались на генерального директора Общества.

С 01 октября 2025 г. расчет оплаты труда передан на обслуживание в организацию ООО «ГК Р.О.С.С» по договору № ГК-БУ-27/25 от 01.10.2025г.

1.10. Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

На основании единого реестра субъектов малого и среднего бизнеса Общество является микропредприятием. Основной деятельностью Общества является аренда и управление собственным или арендованным имуществом на основании заключенных договоров аренды с контрагентами, находящимися на территории РФ.

Кроме того, с организацией заключен Договор Доверительного Управления недвижимого имущества от 21 февраля 2024 года , согласно которого организация (ОСНОВА ДУ) является Доверительным управляющим, осуществляет Доверительное управление

имуществом учредителя, получая за это вознаграждение. Для этих целей у организации имеется отдельный расчетный счет, и она является плательщиком НДС в соответствии с действующим Законодательством РФ.

Для осуществления основной деятельности Общество имеет все необходимые материальные и кадровые ресурсы, а также опыт работы.

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

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

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность организации сформирована исходя из требований закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета, это ныне действующие ФСБУ и ПБУ, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Организация применяет УСН (упрощенную систему налогообложения) доходы минус расходы – ставка 15%

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду(пункты 11 и 12 ФСБУ25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ25/2018). Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

Общество в 2025 году арендовало под офис здание кад. №52:68:0060071:79, 460,3 кв.м., по адресу: г.Н.Новгород, ул. Володарского, д.49 по договору аренды недвижимого имущества № 01/23 от 01.03.2023 без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, учет арендованного имущества велся упрощенно, проценты по аренде не начислялись.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства и Нематериальные активы

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам:
- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- рабочий скот

- продуктивный скот
- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Нематериальные активы классифицируются по группам:
- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных
- изобретения
- полезные модели
- промышленные образцы
- секреты производства (ноу-хау)
- селекционные достижения
- лицензии и разрешения
- другие НМА

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14 отражаются в соответствии с п. 53 ФСБУ 14 и п. 25.1 ФСБУ 26.

Наличие и движение ОС

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением	За 2025 г.	9 095	(760)	-	-	-	(694)	-	-	-	-	-		9 095	(1 454)

инвестиционной недвижимости) - всего	За 2024 г.	16 511	(1 120)	1 117	-	-	(4 500)	-	-	-	(8 099)	4426	9 095	(760)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	7 800	(389)	-	-	-	(259)	-	-	-	-	-	7 800	(649)
	За 2024 г.	7 800	(130)	-	-	-	(259)	-	-	-	-	-	7 800	(389)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	317	(42)	-	-	-	(62)	-	-	-	-	-	317	(104)
	За 2024 г.	8 099	(972)	317	-	-	(3 929)	-	-	-	(8 099)	4 860	317	(42)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	679	(254)	-	-	-	(314)	-	-	-	-	-	679	(568)
	За 2024 г.	-	-	679	-	-	(254)	-	-	-	-	-	679	(254)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Объекты природопользования	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	300	(74)	-	-	-	(59)	-	-	-	-	-	300	(133)
	За 2024 г.	178	(18)	122	-	-	(57)	-	-	-	-	-	300	(74)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	8 099	(4 859)	-	-	-	(1 037)	-	-	-	-	-	8 099	(5 896)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 099	(4 859)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	8 099	(4 859)	-	-	-	(1 037)	-	-	-	-	-	8 099	(5 896)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 099	(4 859)
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	16 304	(11 690)	6 754	(23 058)	15 837	(4 147)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11 646	(4 991)	4 658	-	-	(6 699)	-	-	-	16 304	(11 690)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	16 304	(11 690)	6 754	(23 058)	15 837	(4 147)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11 646	(4 991)	4 658	-	-	(6 699)	-	-	-	16 304	(11 690)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	9 844	16 189	22 046
в том числе:			
Здания	-	4 614	6 655
Сооружения	7 151	7 411	7 670
Офисное оборудование	2 416	3 515	7 127
Производственный и хозяйственный инвентарь	110	424	-
Другие виды основных средств	166	225	594
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	9 354	10 651	7 670
в том числе:			
Сооружения	7 151	7 411	7 670
Офисное оборудование	2 203	3 240	-

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 117	-	(317)	(800)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	122	-	-	(122)	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	317	-	(317)	-	-	-
Оборудование для мойки Кабельный,1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	679	-	-	(679)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	317	-	-	(317)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплект мебели "Bruni" для руководителя	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	317	-	-	(317)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость за период 2024-2025 год отсутствуют.

5. Финансовые вложения

Финансовых вложений в период 2023-2025 г. не было.

6. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как:
-оргтехнику, расходные материалы к ней
-офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	12 395	(12 395)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	21 701	(21 701)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	190	(152)	-	-	(38)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 817	(1 169)	-	-	(1 648)	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	12 205	(12 243)	-	-	38	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	18 885	(20 533)	-	-	1 648	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав отсутствуют.

7. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 132	-	5 376	-	(516)	-	-	-	5 992	-
	За 2024 г.	3 484	-	1 108	-	(3 460)	-	-	-	1 132	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	84	-	4 023	-	(71)	-	-	-	4 036	-
	За 2024 г.	2 963	-	60	-	(2 938)	-	-	-	84	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	432	-	533	-	(432)	-	-	-	533	-
	За 2024 г.	516	-	432	-	(516)	-	-	-	432	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	607	-	383	-	-	-	-	-	990	-
	За 2024 г.	-	-	607	-	-	-	-	-	607	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	101	-	-	-	-	-	101	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	229	-	-	-	-	-	229	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	9	-	103	-	(9)	-	-	-	103	-
	За 2024 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 132	-	5 376	-	(516)	-	-	X	5 992	-
	За 2024 г.	3 484	-	1 108	-	(3 460)	-	-	X	1 132	-

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

8. Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	41016	-	-	-	-	(4861)	36 155
	За 2024 г.	6582	36 155	-	(1721)	-	-	41016
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	4861	-	-	-	-	(4861)	-
	За 2024 г.	6582	-	-	(1721)	-	-	4861
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	36 155	-	-	-	-	-	36 155
	За 2024 г.	-	36 155	-	-	-	-	36 155
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	13876	7203	-	(4 259)	-	-	16 820
	За 2024 г.	42125	5 846	-	(34095)	-	-	13876
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 705	123	-	(117)	-	-	1 711
	За 2024 г.	953	831	-	(79)	-	-	1 705
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6	2 169	-	(6)	-	-	2 169
	За 2024 г.	281	6	-	(281)	-	-	6
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	11343	4861	-	(3 901)	-	-	12 301
	За 2024 г.	5064	4 558	-	-	-	-	11343
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	35 455	-	-	(35 455)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	202	-	-	(138)	-	-	64
	За 2024 г.	132	70	-	-	-	-	202
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	150	-	-	(2)	-	-	147
	За 2024 г.	60	88	-	-	-	-	150
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	470	48	-	(92)	-	-	426

	За 2024 г.	180	290	-	-	-	-	470
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	54 892	2 341	-	(4 259)	-	X	52 975
	За 2024 г.	48 708	42 001	-	(35 816)	-	X	54 892

Просроченные и оценочные обязательства отсутствуют.

9. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств отсутствуют.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	185	2 731
Затраты на оплату труда	8 741	7 050
Отчисления на социальные нужды	1 935	1 429
Амортизация	5 878	11 199
Прочие затраты	2 392	5 360
Итого по элементам	19 131	27 770
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	19 131	27 770

11. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

12. Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	–
Материально-производственные запасы	30.12.2025	–
Денежные средства на р/с	31.12.2025	...

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

13. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними:

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции, сумма в тыс. руб.
ИП Александров П.В.	Договор аренды недвижимого имущества	Аренда здания под офис	7291
ООО «ГК Р.О.С.С»	Договор оказания возмездных бухгалтерских услуг	Оказание бухгалтерских услуг по расчету заработной платы	36
ООО «ГК Р.О.С.С»	Договор субаренды недвижимого имущества	Сдача в аренду помещений	573

ООО «Профиль»	Договор субаренды недвижимого имущества	Сдача в аренду помещений	783
ООО «Р.О.С.СТРОЙ»	Договор субаренды недвижимого имущества	Сдача в аренду помещений	6765
ООО «Р.О.С.СТРОЙ»	Договор аренды парковочных мест	Сдача в аренду парковочных мест	1200
ООО «Р.О.С.СТРОЙ»	Договор аренды оборудования	Сдача в аренду оборудования	2400
ООО «ТД СТРОЙ-СНАБ»	Договор субаренды недвижимого имущества	Сдача в аренду помещений	102
ООО «СТИРАКС»	Договор субаренды недвижимого имущества	Сдача в аренду помещений	558

Бенефициаром компании является г-н Александров П.В., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г. Нижний Новгород, наб.Верхне-Волжская, д.10, к.1.

За проверяемый период Общество выплаты в его пользу не производило.

14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Дата составления пояснений 28 февраля 2026 года.

Генеральный директор ООО «ОСНОВА» _____ Александров П.В.