

ПОЯСНЕНИЯ
К годовой бухгалтерской отчетности за 2025 г.
Общества с ограниченной ответственностью «Темп»

Основные сведения об организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Темп» , создано 04 октября 1996 года.

Юридический и фактический адрес: 141090, Московская обл, Королёв г, Большая Комитетская (юбилейный Мкр) ул, дом 13, помещение 3. Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 18.11.2002 г. за основным государственным регистрационным номером 18.11.2002 г. Регистрационный номер 1025002038368, ИНН/ КПП 5054006720 / 505401001

Основной вид деятельности организации по ОКВЭД : 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 года составляет 18 562 215,00 руб. (Восемнадцать миллионов пятьсот шестьдесят две тысячи двести пятнадцать рублей).

Органами управления Общества являются:

общее собрание Участников Общества

Исполнительный орган:

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Связанные стороны:

Участники Общества:

1.Белозёров Максим Александрович его размер доли в Уставном капитале составляет 100%, номинальная стоимость 18 562 215,00 руб. (Восемнадцать миллионов пятьсот шестьдесят две тысячи двести пятнадцать рублей)..

Непрерывность деятельности

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденным Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 N 56н, у Общества отсутствовали. Все существенные обстоятельства и события, которые подлежат отражению в отчетности определены и включены в отчетность за соответствующие периоды.

Среднесписочная численность

Численность работающих на конец 2025 года составила 1 человек.

Основные принципы учетной политики

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 1 от 31.12.2021 г.

Общество применяет рабочий План счетов, утвержденный Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 N 94н

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Активы, стоимостью более 100 000руб. учитываются в составе ОС.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Сроки полезного использования объектов ОС определяются исходя норм Постановления Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г.

Переоценка ОС не производится.

Резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими лицами создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

НМА в организации .

Первоначальная стоимость НМА Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования НМА.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней себестоимости приобретения и заготовления МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости, включающей затраты на доставку.

Материально –производственные запасы списываются в состав по средней стоимости.

Переоценка МПЗ не производится. Резерв под обесценение МПЗ не создается.

Бухгалтерский учет:

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Отчетным годом в Обществе считается период с 1 января по 31 декабря включительно.

Бухгалтерская отчетность готовится в следующих объемах:

Бухгалтерский баланс;

Отчет о финансовых результатах;

Пояснения.

Выручка (доходы) от реализации:

Выручка за 2025 год составила 5 644 тыс. руб.

- по основной деятельности – 5 644тыс. руб.;

Расходы, связанные с реализацией:

Расходы, относящиеся к основному виду деятельности признаются в себестоимости услуг полностью.

Себестоимость продаж (с учетом коммерческих и управленческих расходов) 4 944тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности :

Прибыль, полученная от продаж в 2025 году 1 449 тыс. руб.

Прочие расходы: 41 тыс. руб., в том числе :
Услуги банка 41 тыс. руб.

Финансовый результат хозяйственной деятельности:

Прибыль полученная в 2025 году составил **1 449 тыс. руб.**

Бухгалтерский баланс:

В строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость ОС в сумме 265 тыс. руб. на 31.12.2025 г.

В строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражена стоимость выданных займов в сумме 17 115 тыс. руб.

В строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена Дебиторская задолженность в общей сумме **18 228 тыс. руб.**

Показатели:

- Расчеты с поставщиками 247 тыс. руб.
- Расчеты с покупателями 7 928 тыс. руб.
- Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами 9 851 тыс.руб.
- Сальдо по ЕНС 202 тыс. руб.

В строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств на расчетных счетах и кассе организации в общей сумме **798 тыс. руб.**

- на р/счете СБЕРБАНК ПАО 798 тыс. руб.
- в кассе организации 0 руб.

Уставный капитал Общества составляет 18 562 тыс. руб.

По данным бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности сумма уставного капитала соответствует сумме, зафиксированной в учредительных документах (пункт 4.1. статья 4 Устава).

Уставный капитал Общества на начало проверяемого периода по счетам бухгалтерского учета отражен полностью.

Увеличение и уменьшение уставного капитала в 2025 году по данным бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности не производилось, изменения, касающиеся уставного капитала, в учредительные документы не вносились.

Показатели данных бухгалтерской отчетности приведены в таблице:

Отчетная Форма	Показатели	Код строки отчета	на 31 декабря 2025г (тыс. руб.)	на 31 декабря 2024г (тыс. руб.)
Бухгалтерски й баланс форма 0710001	Уставный капитал	131 0	18 562	18 562
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток	137 0	1448	614
	Итого по разделу III	130 0	28 407	27 459

Прибыль на 31.12.2025 года составил 1 449 руб.

Чистые активы Общества на 31.12.2025 г. составляют 28 407 тыс. руб.

Оценочные резервы:

В 2025 году в результате проведённой инвентаризации финансовых обязательств установлено, что сомнительные долги на балансе общества не числятся.

Оценочные обязательства:

Оценочные обязательства (Резерв предстоящих отпусков) на 31.12.2025 не создавался.

Предоставлен расчёт резерва по отпускам за 2025 год , что соответствует п. 3 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

В строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена Кредиторская задолженность в общей сумме 7 354 тыс. руб.

Показатели:

Расчеты с поставщиками 6 699 тыс. руб.

Расчеты с покупателями 498 тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам 543тыс. руб.

Расчеты с разными дебиторами 104 тыс. руб.

Финансовый результат хозяйственной деятельности

На 01.01.2025 года прибыль ООО «Темп» составлял 8 787 тыс. руб.

По итогам деятельности Общества за 2025 год получена прибыль в размере 1 448 тыс. руб.

Выплачены дивиденды единственному участнику 500 тыс.руб.

На 31.12. 2025 года чистая прибыль Общества составила 9 736 тыс. руб.

Расчеты с бюджетом:

Общество применяет упрощенную систему налогообложения.

Налог при упрощенной системе налогообложения 46 тыс. руб.

Земельный налог начислен в сумме 7 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «Темп» _____Шанин Д.В.

«23 »_марта_2026г.