

Общество с ограниченной ответственностью «Партнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Партнер»
- 1.2. Юридический адрес 424007, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Васильева, д. 6В, квартира 23
- 1.3. Дата государственной регистрации – 31.12.2019 г.
- 1.4. Согласно Федеральному закону от 24.07.2007 г. N 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации" организация является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие). Численность сотрудников: 3 чел.
- 1.5. Основной вид деятельности - Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями (код ОКВЭД 42.22)
- 1.6. Уставный капитал составляет – 10000-00руб. Единственным участником общества является Филиппов Алексей Михайлович с долей 100 процентов; Задолженность по внесению доли в уставной капитал общества отсутствует.
- 1.7. Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы».
- 1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Филиппов Алексей Михайлович,
Главный бухгалтер Общества: Филиппов Алексей Михайлович.

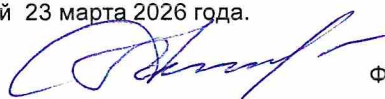
2. Информация об учетной политике и порядке составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

- 2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».
- 2.2. Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина от 06.10.2008г. №106н. Как микропредприятие организация не применяет ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» и ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
- 2.3. Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления с применением двойной записи. Оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом основных средств (ОС), установлен в размере 100000,00 руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом. В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится транспортное средство – автомобиль УАЗ-374195-05 .
- 2.4. Выручка организации за отчетный период составила 17 268 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением количества заключенных договоров в отчетном периоде. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы отсутствуют. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 904 тыс. руб.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 года.

Руководитель



Филиппов А.М.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступило	списано	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	450	(310)	-	-	(89)	-	450	(398)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2024 г.	450	(221)	-	-	(89)	-	450	(310)
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступило (с учетом переомотра фактической стоимости)	списано (с учетом переомотра фактической стоимости)	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	Амортизируемые основные средства - всего	Неамортизируемые основные средства - всего	Амортизируемые основные средства - всего	Неамортизируемые основные средства - всего
	52	-	140	229

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 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	Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего
	-	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение						
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости
		фактические затраты	накопленное обесценение				
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	списано		текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
				первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 1	- -	15 983 1 321	- -	(14 078) (1 321)	- -	X X	X X	1 905 -	- -

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода		
		На начало года		поступило		списано		восстановление резерва	переклассифицировано	На конец периода				
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 509	-	-	-	(2 152)	-	-	-	-	-	-	-	542
	За 2024 г.	121	-	185	-	(121)	-	-	-	-	-	-	-	2 509
Итого	За 2025 г.	2 509	-	185	-	(2 152)	-	-	-	-	-	-	X	542
	За 2024 г.	121	-	2 509	-	(121)	-	-	-	-	-	-	X	2 509

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	13	13	2 050	2 050	120	120

8. Обязательства

8.1. 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 625 -	1 450 1 625	- -	(350) -	- -	2 725 1 625	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	169 7	5 928 162	- -	(386) -	- -	5 711 169	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 794 7	7 378 1 787	- -	(736) -	- X X	8 436 1 794	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Изменения за период	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	4 160	28

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 913	506
Затраты на оплату труда	1 196	420
Отчисления на социальные нужды	338	90
Амортизация	89	89
Прочие затраты	9 542	375
Итого по элементам	15 077	1 479
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	15 077	1 479

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-