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

Наименование организации ООО «М Эстейт Север»

1. Основные виды экономической деятельности и другая общая информация об Организации

1.1. Наименование и реквизиты:

Полное и сокращенное название организации

Общество с ограниченной ответственностью "М Эстейт Север" (ООО "М Эстейт Север") (далее - Организация).

ИНН 9710006116, КПП 771001001, ОГРН 5157746202004, ОКАТО 45286585000

1.2. Дата регистрации Организации – 23 декабря 2015 года.

1.3. Адрес местонахождения (юридический) и фактический адрес:

109012, Город Москва, ул Никольская, дом 19-21/1, помещение III, комната 11

1.4. Руководство Организации:

Лицо, осуществляющее полномочия исполнительного органа Организации: Управляющая организация ООО «БРИАР» в лице Генерального директора Воротниковой Аллы Владимировны.
Срок полномочий с 21.03.2022 г., согласно Протоколу общего собрания участников ООО «М Эстейт Север» от 21.03.2022 г.

1.5. Учредители, уставный капитал:

ООО «БРИАР», 100 %

Согласно учредительным документам, уставный капитал составляет 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей, и внесен учредителями полностью.

1.6. Среднесписочная численность Организации:

По состоянию на 31.12.2025г. численность сотрудников в 2025 году – 0 человек.

1.7. Информация об аудиторах Организации:

Организация не подлежит обязательному аудиту.

1.8. Особенности ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.
Организация относится к субъектам малого предпринимательства на основании соответствия критериям отнесения к малому бизнесу – среднесписочная численность сотрудников, доход менее 120 млн руб., единственный участник юридическое лицо – компания РФ.
С 10.12.2020 года Организация находится в едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства. Является микропредприятием.
В виду того, что Организация относится к малому бизнесу и не входит в перечень организаций, перечисленных в ч. 5 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», и не подлежит обязательному аудиту, Организация ведёт бухгалтерский учет упрощенно и составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в упрощенном порядке.
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:
- Бухгалтерский баланс;

- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснительная записка.

2. Учетная политика Общества (основные её положения)

2.1. Учетная политика Общества на 2025 год, включающая все ранее принятые изменения в действующем бухгалтерском законодательстве РФ, в том числе ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

2.1.1. Ведение бухгалтерского учета

Организация применяет для учета рабочий План счетов, разработанный на основе типового плана счетов, утвержденным Минфином РФ от 31.10.2000 № 94н с учетом последних изменений и дополнений. В рабочем плане счетов предусмотрены субсчета и аналитика с учетом требований действующего законодательства и специфики основной деятельности Организации.

2.1.2. Форма ведения бухгалтерского учета принята автоматизированная на базе журнально–ордерной, основанная на применении компьютерной техники и использовании бухгалтерского программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

2.1.3. Организация готовит бухгалтерскую (финансовую) отчетность на основании данных бухгалтерского учета, который ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного учета всех хозяйственных операций (фактов). Все факты хозяйственной жизни Организации отражаются в бухгалтерском учете в рублевом эквиваленте.

3. Финансовые и другие оборотные активы

3.1. 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 покупателям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

и 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.	34 713	-	20 433	-	(8 425)	-	-	-	46 721	-	
	За 2024 г.	38 793	-	2 124	-	(6 205)	-	-	-	34 713	-	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 698	-	2 843	-	(4 671)	-	-	-	2 870	-	
	За 2024 г.	2 780	-	2 026	-	(108)	-	-	-	4 698	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 340	-	17 237	-	(3 340)	-	-	-	17 237	-	
	За 2024 г.	8 422	-	-	-	(5 082)	-	-	-	3 340	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	99	-	-	-	(99)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	99	-	-	-	-	-	99	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	26 575	-	-	-	(314)	-	-	-	26 261	-	
	За 2024 г.	26 575	-	-	-	-	-	-	-	26 575	-	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	348	-	-	-	-	-	348	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 015	-	-	-	(1 015)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

и обеспечению	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	34 713	-	20 433	-	(8 425)	-	-	X	46 721	-
	За 2024 г.	38 793	-	2 124	-	(6 205)	-	-	X	34 713	-

4. Обязательства.

4.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

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.	-		-	-	-	-	-	-
	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 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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	24 133	31 732	-	(24 123)	-	-	31 742
	За 2024 г.	24 540	-	-	(407)	-	-	24 133
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	8 003	-	-	-	-	8 003
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	(68)	-	-	68	-	-	-
	За 2024 г.	339	-	-	(407)	-	-	(68)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	655	-	-	(655)	-	-	-
	За 2024 г.	655	-	-	-	-	-	655
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	23 546	23 534	-	(23 536)	-	-	23 544
	За 2024 г.	23 546	-	-	-	-	-	23 546
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	195	-	-	-	-	195
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-
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.	24 133	31 732	-	(24 123)	-	X	31 742
	За 2024 г.	24 540	-	-	(407)	-	X	24 133

Генеральный директор

Управляющей организации ООО «БРИАР *Воротникова Алла Владимировна*

19 марта 2026 г.