

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Статус-М»

Адрес: 141021, Московская область, г.о. Мытищи, г Мытищи, ул Сукромка, стр. 7, офис 213А
ИНН 5029072078 ОГРН 1035005521935

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

1. ООО «Статус-М» относится к субъектам МСП. Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту. В связи с чем, Общество вправе применять упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и представлять Упрощенную бухгалтерскую отчетность малых предприятий. Бухгалтерская отчетность представлена в упрощенном виде: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения.
2. Основным видом экономической деятельности является «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом» (ОКВЭД 68.20.2). Уставной капитал Общества на 31.12.2025г. составил 10 000 (десять тысяч) рублей.
3. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ).
 - 3.1 Не применяется: ПБУ 2/2008, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02.
 - 3.2. В первоначальную стоимость запасов включаются затраты на их приобретение, в т.ч. другие затраты, связанные с их приобретением. Запасы не обесцениваются (п. п. 17, 32 ФСБУ 5/2019). Запасы списываются по себестоимости каждой единицы в момент выбытия (п.36, п.41 ФСБУ 5/2019).
 - 3.3. В первоначальную стоимость ОС и НМА включаются только затраты на их приобретение. (ФСБУ 26/2020). Объекты основных средств, НМА и капвложения не проверяются на обесценение. (п.3 ФСБУ 6/2020, п.3. ФСБУ 14/2022, п.4. ФСБУ 26/2020). Объекты стоимостью менее 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету (п.5 ФСБУ 6/2020). Балансовая стоимость основных средств (НМА) на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости за минусом начисленной амортизации. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.
 - 3.4. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 и учетной политикой для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.
При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
 - 3.5. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. (п.23 ФСБУ 4/023).
При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:
 - а) нарушение должником сроков исполнения обязательства;
 - б) значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
 - в) возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.
 - Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.
 - 3.6. Резерв на оплату отпусков не создается.
 - 3.7. Любая аренда учитывается как операционная, если не предусматривается переход к арендатору права собственности на предмет аренды и арендатор не имеет права на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости (п.28 ФСБУ 25/2018).
 - 3.8. Любые ошибки исправляются как незначительные, даже если они выявлены после утверждения отчетности (п. 9 ПБУ 22/2010)

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	94 558	(44 017)	-	-	-	(2 713)	-	-	-	-	-	94 558	(46 730)
	За 2024 г.	94 391	(41 315)	168	-	-	(2 702)	-	-	-	-	-	94 558	(44 017)
в том числе: Здания	За 2025 г.	93 796	(43 995)	-	-	-	(2 680)	-	-	-	-	-	93 796	(46 675)
	За 2024 г.	93 796	(41 315)	-	-	-	(2 680)	-	-	-	-	-	93 796	(43 995)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	168	(22)	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-	168	(56)
	За 2024 г.	-	-	168	-	-	(22)	-	-	-	-	-	168	(22)
Земельные участки	За 2025 г.	595	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	595	-
	За 2024 г.	595	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	595	-

4.2. 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	47 233	49 946	52 481
в том числе: Здания	47 121	49 801	52 481
Машины и оборудование (кроме офисного)	112	145	-
Неамортизируемые основные средства - всего	595	595	595
В том числе: основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	595	595	595

4.3. 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.	-	-	168	-	-	(168)	-	-
В том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	168	-	-	(168)	-	-

5. Запасы

5.1. 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.	-	-	12 569	(12 559)	-	-	х	х	11	-

	За 2024 г.	-	-	8 722	(8 722)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	287	(277)	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	-	-	59	(59)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	12 282	(12 282)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 663	(8 663)	-	-	-	-	-	-

6. Финансовые вложения

6.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведенные первоначальной стоимостью и до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	9 593	-	213 293	(222 886)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	188 743	(179 150)	-	-	-	-	9 593	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	9 593	-	213 293	(222 886)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	188 743	(179 150)	-	-	-	-	9 593	-
Итого	За 2025 г.	9 593	-	213 293	(222 886)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	188 743	(179 150)	-	-	-	-	9 593	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	339	-	1 223	-	(933)	-	-	-	630	-
	За 2024 г.	391	-	339	-	(390)	-	-	-	339	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	73	-	4	-	(76)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	18	-	73	-	(18)	-	-	-	73	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	166	-	1 047	-	(857)	-	-	-	356	-
	За 2024 г.	372	-	166	-	(372)	-	-	-	166	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	172	-	-	-	-	-	172	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100	-
	За 2024 г.	-	-	100	-	-	-	-	-	100	-
Итого	За 2025 г.	339	-	1 223	-	(933)	-	-	X	630	-
	За 2024 г.	391	-	339	-	(390)	-	-	X	339	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	12 420	5 048	-	(11 228)	-	-	6 240
	За 2024 г.	9 415	12 196	-	(9 186)	(5)	-	12 420
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	46	1 102	-	(286)	-	-	862
	За 2024 г.	15	286	-	(255)	-	-	46
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11 319	1 525	-	(9 920)	-	-	2 924
	За 2024 г.	2 227	11 319	-	(2 227)	-	-	11 319
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	269	-	-	(269)	-	-	-
	За 2024 г.	664	-	-	(391)	(5)	-	269
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 313	-	-	(6 313)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	786	1 762	-	(752)	-	-	1 796
	За 2024 г.	195	591	-	-	-	-	786
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	625	-	-	-	-	625
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	33	-	-	-	-	33
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	12 420	5 048	-	(11 228)	-	X	6 240
	За 2024 г.	9 415	12 196	-	(9 186)	(5)	X	12 420

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	277	59
Затраты на оплату труда	848	411
Отчисления на социальные нужды	236	124
Амортизация	2 713	2 702
Прочие затраты	8 975	6 566
Итого по элементам	13 049	9 863
Итого расходы по обычным видам деятельности	13 049	9 863

23.03.2026г.

Генеральный директор

Сурина Е.Е.