

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

Общество с ограниченной ответственностью "Потенциал роста" (ООО «Потенциал роста »)

ИНН 5029156560 , КПП 502901001, ОГРН 1115029009920

Адрес: 141002, Московская обл, г.о. Мытищи, г Мытищи, ул Колпакова, д. 2, к. 13

1.1. Общая информация об организации

ООО «Потенциал роста» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2.1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20.2 — Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Показатели выручки

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка	4 256	4 092
в том числе:		
Сдача в аренду собственного имущества	4 256	4 092

3.1. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4.1. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

4. Основные средства						
4.1. Наличие и движение основных средств						
Наименование показателя	Период	На начало года		амортизация	На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	29 845	(7 689)	(844)	29 845	(8 533)
	За 2024 г.	29 845	(6 845)	(844)	29 845	(7 689)
в том числе:						
Здания	За 2025 г.	27 312	(7 689)	(844)	27 312	(8 533)
	За 2024 г.	27 312	(6 845)	(844)	27 312	(7 689)
Земельные участки	За 2025 г.	2 533	-	-	2 533	-
	За 2024 г.	2 533	-	-	2 533	-

5.1. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости. На 31.12.2025 г. запасы отсутствуют.

6.1. Дебиторская задолженность

6.1. 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		списано			переклассифицировано	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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5	-	5	-	(3)	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	8	-	5	-	(8)	-	-	-	5	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5	-	5	-	(3)	-	-	X	7	-
	За 2024 г.	8	-	5	-	(8)	-	-	X	5	-

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует

7.1. Обязательства

7.1. 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.	91	15		(24)			82
	За 2024 г.	462	86		(457)			91
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10	12		(10)			12
	За 2024 г.	10	10		(10)			10
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.							
	За 2024 г.	341			(341)			
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	72	1		(14)			59
	За 2024 г.	1	72		(1)			72
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.							
	За 2024 г.	103			(103)			
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4	1					5
	За 2024 г.		4					4
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5	1					6
	За 2024 г.	7			(2)			5
Итого	За 2025 г.	91	15		(24)		X	82
	За 2024 г.	462	86		(457)		X	91

Просроченные обязательства отсутствуют

8.1. Расходы по обычным видам деятельности

8.1. Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	173	179
Отчисления на социальные нужды	53	53
Амортизация	844	844
Прочие затраты	220	269
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 291	1 345

9.1. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10.1. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 11 724 тыс. руб. и оплачен полностью.

Участником Общества является Миронова Лариса Николаевна доля участия — 100 процентов.

В 2025 году были распределены дивиденды в размере 9 411,8 тыс. руб.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган с 26.04.2022 по текущее время

— Генеральный директор Левшова Наталья Геннадьевна.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Потенциал роста»

Н.Г. Левшова