

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за _____ г. ² # 2025	705	423)		()		(141)						705	(564)
	за _____ г. ³ # 2024	705	(282)		()		(141)						705	(723)

с. 3

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На <u>31.12</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	141	282	423
в том числе: <i>программа CRM</i>	141	282	423
из них созданные организацией			

с. 6

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка	переоценка	переклассифицировано	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за # 25 г. ²	9459	(2834)	3698	(2132)	1079	(1262)								11025	(3016)
	за # 24 г. ³	9272	(1906)	365	(178)	117	(1045)								9459	(2834)
Инвестиционная недвижимость - всего	за # 25 г. ²	79789	(11726)	8496	(0)	0	(3010)								88285	(14736)
	за # 24 г. ³	54275	(28942)	64322	(38810)	18809	(1593)								79783	(11726)

с. 8

с. 9

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2025 г. ²			На 31 декабря 2024 г. ³		
	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты
Амортизируемые основные средства - всего	80332		73463			30560
в том числе:						
<i>ЗДАНИЯ</i>	63991		66837			23192
Неамортизируемые основные средства - всего	1226		1226			2142
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации (<i>группа, объект</i>)	0		0			0
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются						
<i>ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК</i>	1226		1226			2142
инвестиционная недвижимость, оцененная по переоценочной стоимости (<i>группа, объект</i>)	0		0			0

с. 11

4.5. 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	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за # 25 г. ²	0	X	3698	X	(0)	(3698)	0	X
	за # 24 г. ³	0	X	365	X	(0)	(365)	0	X
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за # 25 г. ²	0	X	3288	X	(0)	(3288)	0	X
	за # 24 г. ³	0	X	0	X	(0)	(0)	0	X

с. 12

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционно	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за # 25 г. ²	2600	X	9540	X	(0)	(0)	12140	X
	за # 24 г. ³	12752	X	43522	X	(0)	(53674)	2600	X
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за # 25 г. ²	904	X	14342	X	(904)	(8496)	5846	X
	за # 24 г. ³	904	X	0	X	(0)	(0)	904	X
в том числе: проект реконструкции котельной (<i>группа</i>)	за # 25 г. ²	904	X	0	X	(904)	(0)	0	X
	за # 24 г. ³	904	X	0	X	(0)	(0)	0	X

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		
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ # 25 г. ²	13000	15399	187	(8531)	(0)	-5433	14622
	за _____ # 24 г. ³	20024	0	2575	(9599)	(0)	0	13000
в том числе: займы	за _____ # 25 г. ²	13000	15399	187	(8531)	(0)	-5433	14622
	за _____ # 24 г. ³	20024	0	2575	(9599)	(0)	0	13000
(вид)								
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ # 25 г. ²	3653	778	0	(1312)	(0)	5433	8552
	за _____ # 24 г. ³	6112	0	0	(2459)	(0)	0	3653

в том числе: 60.62.67.68.69.70.счет	за _____ # 25 г. ²	3653	778	0	(1312)	(0)	5433	8552
	за _____ # 24 г. ³	6112	0	0	(2459)	(0)	0	3653
Итого	за _____ # 25 г. ²	16653	16177	187	(9843)	(0)	X	23174
	за _____ # 24 г. ³	26136	0	2575	(12058)	(0)	X	16653

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____	За _____
	20 <u>25</u> г. ²	20 <u>24</u> г. ³
Материальные затраты	112	374
Затраты на оплату труда	4913	3828
Отчисления на социальные нужды	1181	863
Амортизация	4413	2779
Прочие затраты	18351	18752
Итого по элементам	28970	26596
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	28970	26596

ГЕН.ДИРЕКТОР

(наименование должности)

А БАДИКОВ

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20 " МАРТА 20 26 г.

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.

Общество с ограниченной ответственностью "АЗОВ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчета о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Код ОКВЭД 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет [ПБУ 8/2010](#) и [ПБУ 18/02](#).

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные [п. 17](#) ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным [ФСБУ 4/2023](#).