

Общество с ограниченной ответственностью «Дом Подъема»

ИНН 9729315929 КПП 772901001 ОГРН 1217700558239
119297, Россия, г. Москва, ул. Родниковая, 16, 6

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «ЮГОС-ЮГ», форма собственности частная, создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 8 февраля 1998 №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», зарегистрировано МИ ФНС №46 по г. Москве 22.11.2021г.

Место нахождения Общества 119297, г. Москва, ул. Родниковая, 16, 6.

Устав утвержден решением участника.

Филиалы, представительства, обособленные подразделения отсутствуют.

Основным видом деятельности в соответствии с учредительными документами является аренда и лизинг строительных машин и оборудования.

Уставный капитал составляет 10000 руб.

Учредителем является Черепенников С.А., с долей уставного капитала 100%.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 1 человек.

Руководство текущей деятельностью осуществляет Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) – Черепенников С.А.

Ответственность за организацию и функционирование системы внутреннего контроля возложена на генерального директора.

2. Учетная политика

Для ведения бухгалтерского учета утверждена учетная политика Общества (Приказ б/н от 23.11.2021г, разработанная в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а именно РСБУ, регламентированных Федеральным законом о бухгалтерском учете №402-ФЗ от 06.12.2011 г.

Активы, стоимость которых не превышает 100000 рублей, включаются в расходы в бухгалтерском учете одновременно после ввода в эксплуатацию.

Амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом.

Запасы учитываются по стоимости приобретения.

Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости (взвешенная оценка).

Резерв под обесценение запасов создается при наличии признаков обесценения.

Признаков обесценения запасов и объектов основных средств в 2025г не выявлено.

Переоценка производится по решению руководства (собственника) по мере необходимости.

Финансовый результат от реализации товаров, работ, услуг определяется «по отгрузке».

Дебиторская и кредиторская задолженность показывается развернуто.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости (п.8 ПБУ 19/02).

В составе денежных средств и денежных эквивалентов отражаются депозиты «до востребования» (относятся к высоколиквидным финансовым вложениям, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые

подвержены незначительному риску изменения стоимости (п. 5 ПБУ 23/2011) и краткосрочные (эквивалентами денежных средств считаются краткосрочные финансовые вложения (менее трех месяцев), в соответствии с п. 6 и п.7 МСФО (IAS) 7.

Общество применяет общую систему налогообложения.

Налоговый учет осуществляется в соответствии с требованиями НК РФ.

Аудит бухгалтерской отчетности за 2025г не проводился.

3. Основные показатели деятельности

Остаточная стоимость основных средств на 01.01.2025г – 3532 тыс.руб., на 31.12.2025г – 2367 тыс.руб.

Величина запасов на 01.01.2025г– 110 тыс.руб., на 31.12.2025г – 0 тыс.руб.

Величина дебиторской задолженности на 01.01.2025г 1105 тыс.руб, на 31.12.2025г 2455 тыс.руб.

Выручка за 2025 год – 8155 тыс. руб.

Расходы по основному виду деятельности за 2025 год –7817 тыс.руб.

Доход от продаж за 2025 год – 338 тыс.руб.

Доход до налогообложения за 2025 год - 65 тыс.руб.

Налогооблагаемая прибыль за 2025 год - 127 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль 32 тыс. руб.

4. Информация о прекращаемой деятельности

Обществом не принималось решение о прекращении деятельности организации.

5. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

В 2025 году чрезвычайные события, такие как пожар, наводнение, технологическая авария, кража имущества и другие аналогичные ситуации не происходили.

6. Информация о связанных сторонах, об операциях со связанными сторонами

Список аффилированных лиц составлен на основании примененных норм:

- ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»

- ст. 45 Федерального закона от 08.02.1998 №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»

Понятие «аффилированное лицо» раскрыто в ст. 4 Закона РСФСР О конкуренции. Такими лицами являются физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность. Также в названной статье содержится перечень аффилированных лиц юридического лица и перечень аффилированных лиц физического лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность.

№ п/п	Наименование (Ф.И.О.)	Местонахождение (адрес)	Основание аффилированности	Дата возникновения основания аффилированности	Доля в уставном капитале	Источник информации
1	ООО «ЧСА ГРУПП» ИНН 9729410080	119297, г. Москва, ул. Родниковая, 16, 6	Учредитель ООО Черепенников С.А., единоличный исполнительный орган	29.10.2025	100%	Документы Общества, Выписка из ЕГРЮЛ
2	ИП Черепенников С.А. ИНН 772988134778	---	Физическое лицо	31.05.2019	---	Выписка из ЕГРИП

Бенефициарный владелец – Черепенников С.А.

С владельцем Общества в 2024 и 2025 годах заключались договоры займов, в которых Черепенников С.А. выступает заемщиком. Общество выступает займодавцем.

На 01.01.2025г задолженность Заемщика составила 650 тыс.руб.

Заемщику а течение 2025 года выданы займы в размере 2355 тыс.руб, погашены займы в размере 681 тыс.руб.

На 31.12.2025г задолженность Заемщика составила 2324 тыс.руб.

Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, управленческого персонала отсутствуют

Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты отсутствуют.

7. Условные обязательства и активы, оценочные обязательства.

Условные обязательства и активы отсутствуют.

8. События после отчетной даты.

Отсутствуют события после отчетной даты, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые могли иметь место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (п.3 ПБУ 7/98).

Иные события, возникающие из отношений 2025 года и получившие развитие в 2026 году, будут подвергнуты оценке и квалификации в 2026 году.

В феврале 2022 года на экономическую ситуацию в РФ отрицательно повлияли обострившаяся геополитическая ситуация, а также продолжающиеся международные санкции в отношении отдельных российских организаций. Руководство Общества предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Разработанные мероприятия позволят обеспечивать бесперебойное функционирование Общества и исполнение обязательств перед контрагентами.

Но сложившаяся геополитическая ситуация оставляет существенную неопределенность в отношении непрерывности деятельности Общества в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Общество предпринимает необходимые действия для уменьшения потенциальных негативных последствий.

Генеральный директор ООО «Дом Подъема» Черепенников С.А.

25 марта 2025г