

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2025 ГОД ООО «НП-ГРУПП»

1. Сведения об организации

1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "НП-ГРУПП" (ООО "НП-ГРУПП"), далее – Организация.

1.2 Юридический адрес: 115409, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Москворечье-Сабурово, Каширское шоссе, дом 50, корпус 1, помещение 9/1

1.3 Фактический адрес: 115409, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Москворечье-Сабурово, Каширское шоссе, дом 50, корпус 1, помещение 9/1

1.4 Дата государственной регистрации: 16.07.2003 Основной государственный регистрационный 1037724039660, ИНН 7724279896

1.5 Основными видами деятельности организации являются:
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

1.6 Учредителями организации являются:
Улумбеков Рустам Фаридович – 76% Уставного капитала;
ООО «Спецсервис» ИНН 6949001016 – 24% Уставного капитала.

1.7 Среднесписочная численность работников организации по состоянию на 31.12.2025 составляет 4 человека.

На основании Сведений из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства организация является микропредприятием.

В 2025 году выручка от реализации составила 16323 тыс. руб. Расходы по обычным видам деятельности составили 8792 тыс. руб. Прочие доходы 1036 тыс. руб. Прочие расходы составили 97 тыс. руб. Налог на доходы составил 504 тыс. руб. По итогам 2025 года организация получила прибыль 7966 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил (стандартов) бухгалтерского учета и отчетности.

2. Элементы учетной политики

2.1 Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н.

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

2.2 Организация исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, перспективно, без пересчета сравнительных показателей отчетности за соответствующие отчетные годы. Организация отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно.

2.3 Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основных средств, если стоимость такого актива не превышает 100 000 руб. за единицу.

2.4 Организация начисляет амортизацию с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Организация начисляет амортизацию линейным способом.

2.5 Организация не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 руб.

2.6 При списании материально-производственных запасов на расходы и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

2.7 Выручка от реализации определяется в момент отгрузки и перехода права собственности на товары (продукцию), а также на дату подписания актов выполненных работ (оказанных услуг) в соответствии с условиями заключенных договоров.

2.8 Организация включает в состав бухгалтерской отчетности баланс и отчет о финансовых результатах. Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организация составляет по упрощенным формам согласно Приложению № 5 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 № 66н.

2.9 Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "доходы".

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

3.1 Финансовые и другие оборотные активы

По строке 1240 бухгалтерского баланса отражены финансовые и другие оборотные активы (тыс. руб.)

Показатель	31.12.2025	31.12.2024
Финансовые и другие оборотные активы		
В том числе:		
Дебиторская задолженность покупателей и поставщиков	98	2
Авансы, выданные поставщикам	21	282
Задолженность по ЕНП		8
Итого дебиторская задолженность	119	292
Расходы будущих периодов (права использования программы Контур. Экстерн	36	17

Итого финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)	155	309
---	------------	------------

3.2 Капитал

По строке 1300 бухгалтерского баланса отражен капитал (тыс. руб.)

Показатель	31.12.2025	31.12.2024
Капитал		
В том числе:		
Нераспределенная прибыль на начало года	8611	5805
Получено чистой прибыли за год	7966	7339
Выплачены дивиденды участникам Общества	2040	4533
Нераспределенная прибыль на конец года	14537	8611
Уставной капитал	300	300
Итого капитал (строка 1300)	14837	8911

3.3 Краткосрочная кредиторская задолженность

По строке 1520 баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность (тыс. руб.)

Показатель	31.12.2025	31.12.2024
Краткосрочная кредиторская задолженность		
В том числе:		
Задолженность поставщикам	91	89
Авансы покупателей	1260	1713
Задолженность по налогам	440	443
Задолженность по страховым взносам	54	44
Полученная компенсация при изъятии недвижимого имущества для государственных нужд города Москвы (компенсация по сносу зданий и сооружений)	204 074	
Итого краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)	205 919	2289

3.4 Расходы по обычным видам деятельности

По строке 2120 ОФР отражены расходы по обычным видам деятельности (тыс. руб.)

Показатель	За 2025	За 2024
Расходы по обычным видам деятельности		

В том числе Управленческие расходы		
Заработная плата сотрудников	2907	2812
Страховые взносы	648	570
Налог на имущество	1232	1232
Арендная плата за земельный участок	328	284
Взносы в ФСС от НС	17	17
Проект перепланировки здания, кадастровые работы	565	191
Прочие расходы (хозяйственные и канцелярские товары, текущий ремонт помещения)	263	353
Итого управленческие расходы	5960	5459
Ремонт здания	1691	
Коммунальные расходы на содержание здания (свет, отопление, пожарная безопасность)	1122	1084
Прочие расходы	19	22
Итого расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)	8792	6565

3.5 Прочие доходы

По строке 2340 ОФР отражены прочие доходы (тыс. руб.)

Показатель	За 2025	За 2024
Прочие доходы		
В том числе:		
Полученные проценты по размещению средств на депозитных счетах	1013	164
Полученные проценты по займам выданным	23	2
Итого прочие доходы (строка 2340)	1036	166

3.6 Прочие расходы

По строке 2350 ОФР отражены прочие расходы (тыс. руб.)

Показатель	За 2025	За 2024
Прочие расходы		
В том числе:		
Расходы на услуги банков	87	53

Возмещение ущерба		78
Корректировка реализации прошлых лет		59
Госпошлина	10	
Итого прочие расходы (строка 2350)	97	190

4. Операции со связанными сторонами

В 2025 году Организация предоставляла процентный заем своему учредителю ООО «Спецсервис» (ИНН 6949001016) в размере 2 500 000 (Два миллиона пятьсот тысяч) рублей, который был возвращен в том же 2025 году. На конец 2025 года непогашенного остатка по займу нет. Связанными сторонами данной сделки для ООО «НП-ГРУПП» являются: учредители ООО «Спецсервис» и Улумбеков Р.Ф., а также генеральный директор ООО «НП-ГРУПП» Платонов А.С.

5. Прочая информация

Государственная помощь в виде субвенций, субсидий и бюджетных кредитов отсутствует.

Организация по итогам 2025 г. не создавала резерв по сомнительным долгам, т.к. такая задолженность отсутствует.

Судебные разбирательства в 2025 г. отсутствуют.

На момент подготовки бухгалтерской отчетности отсутствуют события после отчетной даты, способные оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности.

Ситуация СВО не оказывает существенного влияния на деятельность Организации и бухгалтерскую отчетность.

В связи с изъятием недвижимого имущества для государственных нужд города Москвы в 2026 году ожидается существенное сокращение доходов от основной деятельности организации (сдача в аренду нежилых помещений), в связи с чем в 2026 году планируется реорганизация компании путем присоединения ООО «НП-ГРУПП» к одному из участников общества - ООО «Спецсервис».

Генеральный директор

"26" марта 2025 года



А.С. Платонов