Общество с ограниченной ответственностью "Александрит"

ООО «Александрит»

ИНН 2635082151, КПП 263501001, ОГРН 1052604184665

Адрес: 355037, г. Ставрополь, ул.Шпаковская,66 офис 51

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основной вид экономической деятельности

Организация ведет деятельность по аренде и управлением собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

ОКВЭД 68.20.2 «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом»

Уставный капитал общества составляет 1 851 132 руб., который состоит из 100%-ой доли одного участника – Самойлов С.В. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

В 2025 году общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы».

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.
Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.
- Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, приведены в Учетной политике.

2.2 Учет основных средств
После признания все основные средства 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.
Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.
По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

3.Учет запасов

Запасы списываются по стоимости каждой единицы.
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.
Резерв под обесценение запасов не создается.

4. Бухгалтерская отчетность
Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.
Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

5. Основные средства

5.1. Наличие и движение основных средств

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассификация		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 20 25 г.[2]	2795	(1230)	-	(-)	-	(247)	-	-	-	-	-	2795	(1477)
	за 20 24 г.[3]	2795	(805)	-	(-)	-	(424)	-	-	-	-	-	2795	(1230)
в том числе:	за 20 25 г.[2]	17	(17)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	17	(17)
Сооружения	за 20 24 г.[3]	17	(17)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	17	(17)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 20 25 г.[4]	2070	(1213)	-	(-)	-	(247)	-	-	-	-	-	2070	(1460)
	за 20 24 г.[5]	2070	(788)	-	(-)	-	(424)	-	-	-	-	-	2070	(1213)
Земельные участки	за 20 25 г.[4]	708	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	708	(-)
	за 20 24 г.[5]	708	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	708	(-)
Инвестиционная недвижимость - всего	за 20 25 г.[2]	1203	(1203)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	1203	(1203)
	за 20 24 г.[3]	1203	(1203)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	1203	(1203)
в том числе:	за 20 25 г.[2]	1203	(1203)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	1203	(1203)
Здания	за 20 24 г.[3]	1203	(1203)	-	( )	-	(-)	-	-	-	-	-	1203	(1203)

5.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Амортизируемые основные средства - всего	610	857	1282
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	610	857	1282
Неамортизируемые основные средства - всего	708	708	708
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельный участок	708	708	708

6. Финансовые вложения

6.1. Наличие и движение финансовых вложений

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 20 25 г.[2]	-	-	2541	(350)	-	-	-	-	2191	-
	за 20 24 г.[3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	за 20 25 г.[2]	-	-	2541	(350)	-	-	-	-	2191	-
	за 20 24 г.[3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 20 25 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 20 24 г.[3]	8600	-	3500	(12100)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	за 20 25 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 20 24 г.[3]	8600	-	3500	(12100)	-	-	-	-	-	-
Итого	за 20 25 г.[2]		-		( )	-	-	-	-		-
	за 20 24 г.[3]		-	-	(-)	-	-	-	-		-

7. Запасы

7.1. Наличие и движение запасов

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестои-	резерв под обесцене-	затраты	списано		резерв под	изменения видов		фактическая себестои-	резерв под обесцене-
					фактическая	резерв под		фактическая	резерв		
Запасы - всего	за 20 25 г.[2]	9	(-)	80	(81)	-	-	X	X	-	(-)
	за 20 24 г.[3]	1	(-)	39	(31)	-	-	X	X	9	(-)
в том числе: *Материалы*	за 20 25 г.[2]	9	(-)	80	(89)	-	-	-	-	-	(-)
	за 20 24 г.[3]	1	(-)	39	(31)	-	-	-	-	9	(-)

8. Дебиторская задолженность

8.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс.руб.

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			перекласси-фицировано	по условиям договора	резерв по сомнитель-ным долгам
				в результате фактов хозяйствен-ной жизни (по условиям	проценты, штрафы и иные начисле	погашено	на расходы	восстанов-ление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г.[2]	-	(-)	-	85	(-)	(-)	-	-	85	(-)
	за 20 24 г.[3]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и	за 20 25 г.[2]	-	(-)	-	85	(-)	(-)	-	-	85	(-)
	за 20 24 г.[3]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г.[2]	122	(-)	214	-	(106)	(-)	-	-	230	(-)
	за 20 24 г.[3]	434	(-)	107	-	(419)	(-)	-	-	122	(-)
в том числе:	за										
Расчеты по страховым взносам	20 25 г.[2]	16	(-)	8	-	(-)	(-)	-	-	24	(-)
	за 20 24 г.[3]	15	(-)	1	-	(-)	(-)	-	-	16	(-)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	20 25 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-		(-)
	за 20 24 г.[3]	339	(-)	-	-	(339)	(-)	-	-	-	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	20 25 г.[2]	106	(-)	180	-	(106)	(-)	-	-	180	(-)
	за 20 24 г.[3]	79	(-)	106	-	(79)	(-)	-	-	106	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	20 25 г.[2]	-	(-)	26	-	(-)	(-)	-	-	26	(-)
	за 20 24 г.[3]	1	(-)	-	-	(1)	(-)	-	-	-	(-)
Итого	за 20 25 г.[2]	122	(-)	214	85	(106)	(-)	-	X	315	(-)
	за 20 24 г.[3]	434	(-)	107	-	(419)	(-)	-	X	122	(-)

9. Обязательства

9.1 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном				На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 20 25 г.[2]	1340	-	84	(1250)	(-)	-174	-
	за 20 24 г.[3]	1410	-	85	(155)	(-)	-	1340
в том числе:	за							
Долгосрочные займы	20 25 г.[2]	1340	-	84	(1250)	(-)	-174	-
	за 20 24 г.[3]	1410	-	85	(155)	(-)	-	1340
Краткосрочные обязательства - всего	за 20 25 г.[2]	1767	-	-	(743)	(-)	-	1729
	за 20 24 г.[3]	1431	785	-	(449)	(-)	-	1767
в том числе:	за							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	20 25 г.[2]	107	85	-	(107)	(-)	-	85
	за 20 24 г.[3]	78	107	-	(78)	(-)	-	107
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 25 г.[2]	516	323	-	(516)	(-)	-	323
	за 20 24 г.[3]	304	516	-	(304)	(-)	-	516
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	за 20 25 г.[2]	84	14	-	(-)	(-)	-	98
	за 20 24 г.[3]	80	4	-	(-)	(-)	-	84
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 20 25 г.[4]	778	100	-	(42)	(-)	-	837
	за 20 24 г.[5]	780	65	-	(67)	(-)	-	778
Краткосрочные займы	за 20 25 г.[6]	-	-	-	(-)	(-)	5	5
	за 20 24 г.[7]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Проценты по займам и кредитам	за 20 25 г.[6]	-	-	-	(-)	(-)	169	169
	за 20 24 г.[7]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Расчеты по налогам и сборам	за 20 25 г.[2]	266	-	-	(78)	(-)	-	188
	за 20 24 г.[3]	174	92	-	(-)	(-)	-	266
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 20 25 г.[4]	16	8	-	(-)	(-)	-	24
	за 20 24 г.[5]	15	1	-	(-)	(-)	-	16
Итого	20 25 г.[2]	3107	530	84	1993	-	-	1729
	за 20 24 г.[3]	2841	785	85	(604)	(-)	X	3107

10. Расходы по обычным видам деятельности

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2025 г.[2]	За 2024 г.[3]
Материальные затраты	2149	2043
Затраты на оплату труда	1011	738
Отчисления на социальные нужды	292	197
Амортизация	247	424
Прочие затраты	4361	1520
Итого по элементам	8060	4922
Итого расходы по обычным видам деятельности	8060	4922

Директор		Пасынков А.В.
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.