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

Общество с ограниченной ответственностью «Элегант» (ООО «Элегант»)

ИНН 5032244136, КПП 503201001, ОГРН 1115032008783

Адрес: 143007, г. Одинцово, ул. Подушкинское шоссе, д. 9

1. Общая информация об организации

ООО «Элегант» 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. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

55.10 — Деятельность гостиниц и прочих мест временного проживания;

3. 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. Аренда

По договору аренды №15/08/25-02 от 15.08.2025 г. с ООО «Альянс Трейд» ИНН 7709632838

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Одинцово, ул. Подушкинское шоссе, д.9.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— 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.

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Матвеенкова Наталья Юрьевна, доля участия — 100 процентов.

Обществом не начисляются и не выплачиваются дивиденды.

7. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Курбанов Фарид Алиевич (приказ № 3 от 01 октября 2012 года , бессрочно).

8. 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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Компания планирует продолжать деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

9.Численность сотрудников:

Основное производство – 2 (человека)

10. Основные средства: строка -1150

В составе основных средств «Основные средства» на балансе не числятся.

11. Запасы: строка -1210

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

(*Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры запасов в отчетном году.*) запасы отсутствовали.

12. Денежные средства: строка -1250

Остаток денежных средств в кассе организации составил -489 тыс. рублей

Остаток денежных средств на расчетном счете составил -186 тыс. рублей

13. Дебиторская задолженность: строка -1240

Предоплата за услуги будущих периодов;

Обслуживание ККТ - 4 тыс. рублей

Спутниковое телевидение – 4 тыс. рублей

Страховые взносы за декабрь 2025 г. – 20 тыс. рублей

14. Капитал, нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): строка -1300

Уставной капитал – 10 тыс. рублей

Прибыль – 655 тыс. рублей

15. Краткосрочная кредиторская задолженность: строка -1520

Вывоз ТБО за декабрь 2025 – 3 тыс. рублей

УСН 6% за 4 квл. 2025г.- 16 тыс. рублей

Страховые взносы за декабрь 2025 г – 20 тыс. рублей

16.Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности: строка - 2110

Выручка организации за отчетный период составила 1 560 тыс. рублей (один миллион пятьсот шестьдесят тысяч рублей)., что ниже (выше) аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение (увеличение) данного показателя связано с повышением закупочных цен.

17. Расходы по обычным видам деятельности: строка -2120

Управленческие расходы – (1991) тыс. рублей

18. Прочие расходы: строка – 2350

Расходы на услуги банка – (35)

19. Налог на прибыль (доходы) организаций в том числе: строка -2410

Налог при упрощенной системе налогообложения – (47)

20. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 января 2026 года.

Генеральный директор ООО «Элегант» Ф.А.Курбанов