Общество с ограниченной ответственностью «Офис-Инвест»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование –ООО «Офис-Инвест»

Юридический адрес 129128, г.Москва, ул. Малахитовая, дом 27Б, этаж 2, пом IA комн19

Дата государственной регистрации 12.08.2020

Численность сотрудников: 1 чел

Единоличный исполнительный орган-генеральный директор, Пожидаев Денис Николаевич.

Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности

- 49.39 Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта, не включенная в другие группировки
- 77.11 Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств
- 45.11.3 Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами прочая.
- 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

2. Информация об учетной политике

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

Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С:Предприятие.
Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях в соответствии с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»
В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация 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 "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

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

ООО «Офис-Инвест» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402 –ФЗ.

3. Основные средства

Установлен лимит стоимости основных средств в бухучете в сумме 100 000 рублей. Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету.

Основные средства классифицируются по группам:
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- другие виды основных средств

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости п13 ФСБУ 6. Переоценка не производится.

Основные средства амортизируются линейным способом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно п.3 ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся в т.ч

Транспортные средства по балансовой стоимости с учетом накопленной амортизации без переоценки 25115 тыс. руб:

Наименование показателя	**Остаток на 31.12.2024, тыс.руб.**	**Изменения за период, тыс. руб.**			**Остаток на 31.12.2025, тыс. руб.**
		Поступило	**Выбыло**	**Амортизация**	
Основные средства (стр 1150)	34369	+368		- 9558	25179

4. **Запасы**

Наименование показателя	**Остаток на 31.12.2024, тыс.руб.**	**Изменения за период, тыс. руб.**		**Остаток на 31.12.2025, тыс. руб.**
Материалы (стр.1210)	236	+136	-18	354

Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

5. Аренда.

По договору аренды нежилого помещения 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.

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

6. **Дебиторская и кредиторская задолженность.**

Наименование показателя	**Остаток на 31.12.2024, тыс.руб.**	**Изменения за период, тыс. руб.**		**Остаток на 31.12.2025, тыс. руб.**
		Поступило	**Списано**	
Финансовые и другие оборотные активы (Дебиторская задолженность)	1701	+8518	-9286	933
Кредиторская задолженность	4877	+17321	-14808	7390

7.Капитал и расчеты с участниками.

Уставный капитал Общества составляет 1600000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Пожидаев Денис Николаевич, доля участия — 100 процентов.

Выплата дивидендов не проводилась, не начислялась.

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетност

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.

9. **Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

Генеральный директор Пожидаев Д.Н.

«25» марта 2026

