

**1 ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общество с ограниченной ответственностью «УК 88-ВЕГА»
за 2025 год**

1. Сведения об обществе

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью "УК 88-ВЕГА"

Местонахождение и почтовый адрес:

Юридический адрес - г. Екатеринбург, ул. Библиотечная, д.45, пом.1

Почтовый адрес - г. Екатеринбург, ул. Библиотечная, д.45, пом.1

Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер:

Зарегистрировано 22.01.2019 года. ОГРН 1196658003838

Идентификационный номер налогоплательщика:

6671092522

Уставный капитал на 31.12.2025 г.: 10 000 рублей

Участником общества является физическое лицо – Иванисенко Егор Викторович с долей 100%

Филиалы и представительства общества:

Общество не имеет филиалов и представительств

Органы управления обществом:

Директор Общества: Директор управляющей организации ООО «Союзпроминвест»

Иванисенко Е.В.

2. Финансово-хозяйственная деятельность общества

2.1. Виды деятельности Общества

- покупка и продажа недвижимого имущества

2.3. Численность персонала и фонд оплаты труда

Среднесписочная численность работников за 2025 год – 0 чел.

2.4 Сведения об аудиторе Общества.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2.5. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

2.6. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество не имеет собственного недвижимого имущества. В связи с этим, Обществом заключен договор субаренды помещения №266 от 01.05.2025г. с ООО "Уральская экономическая марка"

3. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский баланс Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

3.1. Основа составления.

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, на основании чего не применяются следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»
- ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

3.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

3.3. Основные средства.

В составе основных средств отражены объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 100 тыс. руб. за единицу, в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства"

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Амортизационная премия не начисляется.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.

3.4. Финансовые вложения.

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.

3.5. Учет ТМЦ.

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н). Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

3.6. Управленческие расходы

Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 "Общехозяйственные расходы", списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи". (списываться со счета 26 в дебет счета 90, субсчет 90-08).

3.7. Признание доходов.

Выручка от оказания услуг по текущей деятельности признается по «мере оказания» услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

4. Раскрытие существенных показателей на 31.12.2025 г.

4.1 Нематериальные финансовые и другие внеоборотные активы. Стр.1170 в сумме - 87 645 тыс.руб. состоит из:

- вложение долю в уставном капитале ООО БО Купринка – 52 575тыс.руб.
- долгосрочные финансовые вложения, предоставленные займы – 1 045тыс.руб.
- краткосрочные фин.вложения - предоставленные займы – 34 025 тыс.руб.

4.2 Запасы. Строка 1210 Баланса в сумме 11 976 тыс. руб. :

- расходы будущих периодов (проценты по займам) – 6 435тыс.руб.
- остатки товара на складе – 5 541 тыс.руб.

4.3. Денежные средства и денежные эквиваленты. Строка 1250 Баланса в сумме 3 298 тыс. руб. включает:

- остаток денежных средств на расчетном счете- 13 тыс.руб.
- денежные средства на депозитном счете – 3 285 тыс.руб.

4.4. Финансовые и другие оборотные активы. Строка баланса 1240 – 26 653 тыс.руб., включает:

- НДС по приобретенным товарам, услугам – 12 тыс.руб.
- Дебиторская задолженность поставщиков по авансам выданным– 25 300 тыс.руб
- дебиторская задолженность по налогам и сборам – 5 тыс.руб.
- дебиторская задолженность по причитающимся доходам(процентам) – 1 311 тыс.руб.
- прочая дебиторская задолженность – 25 тыс.руб.

Сомнительной задолженность нет

4.5. Долгосрочные заемные средства. Строка 1410 Баланса в сумме 130 187 тыс. руб состоит из:

- Долгосрочные займы – 108 250 тыс. руб.;
- Проценты по долгосрочным займам – 21 937 тыс. руб.

4.6. Кредиторская задолженность. Строка 1520 Баланса в сумме 105 тыс. руб.:

- кредиторская задолженность поставщикам – 18 тыс.руб.
- кредиторская задолженность по налогам и сборам – 84 тыс.руб.
- расчеты с подотчетными лицами – 3 тыс.руб.

4.8. Доходы и расходы по основным видам деятельности

В отчетном году доходы Общества по обычным видам деятельности составили 102 910 тыс. руб.

- Выручка от продажи земельного участка – 102 460тыс.руб., что составила 99,56% составила выручка

- выручка от продажи товаров – 450 тыс.руб.

Расходы Общества по основным видам деятельности в отчетном году составили – 88 570 тыс. руб., в том числе:

- себестоимость продаж – 88 057 тыс. руб.;
- коммерческие расходы - 52 тыс. руб.;
- управленческие расходы - 461 тыс. руб.

4.9. Прочие доходы и расходы

4.9.1. Прочие доходы

В отчетном году прочие доходы Общества с учетом процентов к получению составили 1 976 тыс. руб.:

- проценты к получению – 1 976 тыс. руб.;

4.9.2. Прочие расходы.

В отчетном году прочие расходы Общества с учетом процентов к уплате составили 15 610 тыс. руб. :

- проценты к уплате – 15 357 тыс.руб.

- госпошлины – 178 тыс.руб.

- прочие расходы – 75 тыс.руб.

5. Прибыль

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 г. Обществом получена прибыль (до налогообложения) в сумме 706 тыс. руб.

По данным налогового учета Обществом получена прибыль 353тыс. руб.

Текущий налога на прибыль - 88 тыс. руб..

Чистая прибыль отчетного года составила 618 тыс. руб.

6. Информация о непрерывности деятельности.

В 2025 году ограничения, введенные в отношении РФ и ее экономических субъектов отдельными государствами повышают риск нарастания кризисных явлений в экономике. Руководство Общества отслеживает продолжающееся влияние комплекса этих факторов на деятельность Общества, предпринимает все возможные действия по минимизации рисков негативных последствий. При этом мы полагаем, что нет оснований для прекращения деятельности Общества:

- отрасль деятельности Общества не попала под санкции;
- предприятие ориентировано на внутренний рынок сбыта;
- основными поставщиками являются предприятия – резиденты РФ;
- государством приняты меры поддержки строительной сферы.
- нет намерения и не принималось решение о прекращении деятельности.

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

7. Прочая информация.

В течение 2025 года Общество не получало государственную помощь, соответствующую нормам ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи». Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, в связи с чем не раскрывает в пояснениях к бухгалтерской отчетности информацию по сегментам в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Директор управляющей организации
ООО «Союзпроминвест»

Иванисенко Е.В.

26.03.2026г.