

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

19 марта 2026г.

Общие сведения

ООО «АРС ИСТЕЙТ» - зарегистрировано «14» марта 2018 г.

Юридический адрес: 115432 г. Москва, Проектируемый проезд № 4062, д.6, стр.1, комн. 81

Фактический адрес: 127549 г. Москва, ул. Пришвина, д.8, корп. 2, офис 523.

Виды деятельности: Сдача в аренду собственного недвижимого имущества.

Среднесписочная численность работников за отчетный 2025г. – 1 человек.

Структура управления.

1) Участники Общества:

- ОВЕРОН ЛИМИТЕД (Кипр) (доля участия - 80% в УК Общества).

- Кузнецов Александр Викторович (доля участия - 20% в УК Общества)

2) Генеральный директор – Сергеев Анатолий Константинович, действует на основании Решения №1 от «05» марта 2018 г. и Устава Общества.

Размер УК – 10 000,00 руб. (Десять тысяч рублей 00 копеек).

Основные положения учетной политики организации

Способ оценки материально-производственных запасов, товаров и услуг - по средней себестоимости.

МБП отражаются в бухгалтерском учете, как расходы периода, в котором они понесены.

Перечень прямых расходов, связанных с основной деятельностью:

а) "Основное расходы по деятельности" (Счет 20);

б) «Общехозяйственные расходы» (Счет 26).

Амортизация основных средств и нематериальных и иных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом, с использованием счетов 02.

Признание прибыли от продажи продукции, товаров, работ, услуг производилось по методу начисления.

Пояснения о некоторых особенностях хозяйственной деятельности.

1. Основные средства.

Остаточная стоимость основных средств: на начало периода – 30 637 тыс.руб, на конец периода – 21 586 тыс.руб., амортизация на начало периода – 56 448 тыс.руб., на конец периода – 65 499 тыс.руб.

2. Запасы (строка 1210 Баланса) - остатки материалов, товаров, полуфабрикатов, незавершенное производство, расходы будущих периодов из них:

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец периода
Запасы - всего (строка 1210 Баланса)	за 2025г.	51	40	40	51
в том числе:					
Товары	за 2025г.	51	40	40	51

3. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности:

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Обороты по Дебету	Обороты по Кредиту	Остаток на конец периода
Дебиторская задолженность					
Дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	130 171	102 669	59 766	173 075
в том числе:					
Расчеты с поставщиками	за 2025г.	259	650	110	799
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	128 625	68 503	26 284	170 844

Расчеты по налогу на прибыль	за 2025г.	473	10 492	10 483	482
Расчеты по налогам (кроме налога на прибыль)	за 2025г.	726	475	353	848
Единый налоговый счет	за 2025г.	88	22 549	22 536	101
Прочие расчеты с дебиторами	за 2025г.	-	-	-	-
Резерв по сомнительным долгам на конец периода	за 2025г.	-	-	-	-
ИТОГО дебиторская задолженность(строка 1230 Баланса)	за 2025г.	130 171	102 669	59 766	173 075
Кредиторская задолженность					
Кредиторская задолженность - всего	за 2025г.	3752	11 159	13230	5823
в том числе:	за 2025г.				
Расчеты с поставщиками	за 2025г.	826	109	649	1366
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	-	-	-	-
Расчеты по НДС	за 2025г.	2 838	9 899	11 417	4 356
Сальдо ЕНС	за 2025г.	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	за 2025г.	-	-	-	-
Расчеты по страховым взносам и НС	за 2025г.	88	1 151	1 164	101
Расчеты по оплате труда	за 2025г.	-	-	-	-
ИТОГО кредиторская задолженность(строка 1520 Баланса)	за 2025г.	3 752	11 159	13 230	5 823

Резервы предстоящих расходов и платежей, оценочные резервы не создавались; чрезвычайных ситуаций, связанных с хозяйственной деятельностью организации, не было.

4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Баланса) на 31 декабря 2025 года 5 тыс.руб. по счету 51 (расчетные счета).
5. Объемы продаж по видам деятельности(без учета НДС):

Наименование вида деятельности	Сумма, тыс.руб.
Аренда недвижимого имущества	57 086
ИТОГО	57 086

6. Динамика показателей финансового положения организации:

Год	Сумма чистой прибыли (убытка) по годам, тыс.руб.	Сумма нераспределенной прибыли(убытка) и резервного капитала на 31 декабря, тыс.руб. (нарастающим итогом)	Примечание
2023	34 968	158 751	
2024	30 928	189 678	
2025	31 427	221 106	

7. Показатели Отчета о финансовых результатах за 2025г.:

- Выручка составляет 57086 тыс.руб. (строка 2110);
- Себестоимость продаж 0 тыс.руб. (строка 2120);
- Управленческие расходы 16589 тыс.руб. (строка 2220);
- Прочие доходы 0 тыс.руб. (строка 2340);
- Прочие расходы 46 тыс.руб. (строка 2350) (расходы на услуги банков).

Финансовый результат организации по итогам работы 2025 года - прибыль. Чистая прибыль за отчетный период (стр. 2400) –21427 тыс.руб.

8. В части расчетов по налогу на прибыль организаций раскрываются следующие данные:
 - сумма текущего налога на прибыль – 10486 тыс.руб.

Информация о государственной помощи

Государственная помощь не предоставлялась.

Операции по сегментам

Не формируется.