

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

Общество с ограниченной ответственностью "База-ТВЦ" (ООО «База-ТВЦ»)

ИНН 7602068305, КПП 760401001, ОГРН 1087602003411

Адрес: 150003, ЯРОСЛАВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ЯРОСЛАВЛЬ, УЛ. ФЛОТСКАЯ, Д. 14, КВ. 4

### 1. Общая информация об организации

ООО "База-ТВЦ" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

#### 1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

### 2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «СБИС 2.4».

Существенной признается информация для целей ФСБУ 4/2023, если ее показатель превышает 5 процентов валюты баланса.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт 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 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### 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.

### 3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Строка 1150 "Материальные внеоборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01	14 888 350.04
<b>- минус</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 02	1 768 036.99
Сальдо на конец периода по дебету	13 120 313,05

#### 4.Аренда

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.

#### 5.Запасы

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

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, незавершенное производство, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание материалов в производство и товаров при продаже осуществляется методом ФИФО.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Строка 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 10	5 468,36
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 41	8 758 512,01
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97	6 592,59
Сальдо на конец периода по дебету счета 41	8 770 572,96

#### 6. Финансовые и другие оборотные активы

Строка 1170 " Нематериальные Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 58.03	7 150 000,00
Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	7021,25
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68-ПРИБ.	1,00
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76 Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 227 235,82
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62-01	172 487,29
Итого по строке:1240	3 406 745,32

## 7. Обязательства

### Долгосрчные заемные средства:

Строка 1410 "Долгосрчные заемные средства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 67	11 695 000,00

### Краткосрочная кредиторская задолженность

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	160 023,89
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	27 403 337,47
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.	567 699,67
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69	10 491,71
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76-Проч.	5 070,50
Итого по строке	<b>28146623,24</b>

## 8. Движение денежных средств.

### Денежные потоки от текущих операций:

- поступления от продажи продукции (выполненных работ, оказанных услуг) = 36287 тыс. руб.
- платежи поставщикам (подрядчикам, сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги) = 9072 тыс. руб.
- платежи, связанные с оплатой труда работников = 362 тыс. руб.
- прочие платежи = 4254 тыс. руб.
- платежи в бюджет = 3125 тыс. руб.
- проценты по займам = 27 тыс. руб.
- услуги банка = 10 тыс. руб.
- выдача подотчетному лицу = 29 тыс. руб.
- возврат предоплаты покупателю = 15480 тыс. руб.
- предоставление займа = 7150 тыс. руб.

### Денежные потоки от финансовых операций:

- в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат займов и кредитов = 2558 тыс. руб.
- получение процентов = 601 тыс. руб.
- возврат с депозита = 5150 тыс. руб.

## 9. Прочие доходы (строка 2340 отчета о финансовых результатах)

Прочие доходы - за 2025 г.	
Неустойка, санкции за нарушение договорных обязательств	901 599,14

Проценты к получению	1 274027,35
Прочие доходы	0,00
<b>Итого по обобщенной группе показателей:</b>	<b>2 175626,49</b>

## 10. Прочие расходы (строка 2350 отчета о финансовых результатах)

<b>Прочие расходы- за 2025 г.</b>	
Расходы на налог на имущество, госпошлина	642 336,00
Расходы на услуги банка	13 491,98
Прочие расходы	2 129,84
<b>Итого по обобщенной группе показателей:</b>	<b>657 957,82</b>

## 11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 625 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Янчевская Юлия Павловна, доля участия в УК — 100 процентов.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

## 12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Янчевский Михаил Юрьевич (Решение № 7 от 04.12.2023г., на срок 5 лет).

Единоличный исполнительный орган исполняет обязанности по ведению бухгалтерского учета.

## 13. 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.

## 14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 марта 2026 года.

Директор ООО "База-ТВЦ "

24.03.2026 года

Янчевский Михаил Юрьевич