

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"ПАРИТЕТ-Н"

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах
за 2025 год.**

1. Информация об организации

1.1. Общие сведения об организации

Полное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"ПАРИТЕТ-Н"

Краткое наименование: ООО "Паритет-Н"

ИНН - 2901219120 , КПП - 290101001, ОКПО - 90256795, ОКТМО - 11701000, ОГРН
– 1112901009726

Дата регистрации - 26.04.2010 г.

Юридический и почтовый адрес: 163072, Архангельская область, г. Архангельск, пр-
кт Обводный канал, д. 119, 34

Организационно-правовая форма: ООО

1.2. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

На 31.12.2025 г.:

Директор Общества: Сертакова Нина Вениаминовна

Главного бухгалтера в штате нет. Ведению бухгалтерского учета передано
специализированной сторонней организации на основании договора аутсорсинга.

1.3. Численность работников

Численность работников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила – 2
человека.

1.4. Основной вид деятельности Общества - Аренда и управление собственным или
арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2)

1.5. Уставный капитал составляет 20010000,00 руб. (Двадцать миллионов десять
тысяч рублей 00 копеек) и оплачен полностью.

1.6. Единственным участником Общества является Кузнецова Наталья Алексеевна с
долей 100 процентов.

1.7. Применяемая система налогообложения – ОСНО (общая).

2. Информация об учетной политике

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «Паритет-Н» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Бухгалтерский учет ведется с использованием программ: «1С:Предприятие 8.3».

3. Бухгалтерский баланс

В состав ежегодной бухгалтерской отчетности Общества входят бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

3.1. Внеоборотные активы

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.

По данным бухгалтерского учета на 31.12.2025 г.:

Основное средство, Инвентарный номер, Дата принятия к учету, Первоначальная стоимость	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Здание Поморская 49, 00000001, 02.12.2011, 33 898 305.09	33 898 305,09	14 689 265,76	19 209 039,33		1 129 943,52			33 898 305,09	15 819 209,28	18 079 095,81
Apple iPhone 11 Pro Max 64Gb space gray, 00000009, 31.01.2020, 83 325.00	83 325,00	83 325,00						83 325,00	83 325,00	
Мини земснаряд "Юнга-5" с комплектующими, 00000012, 04.09.2023, 2 143 000.00	2 143 000,00	868 783,80	1 274 216,20		695 027,04			2 143 000,00	1 563 810,84	579 189,16
GWM TANK 500, 00-000012, 11.03.2025, 5 565 799.60				5 565 799,60	1 353 843,18			5 565 799,60	1 353 843,18	4 211 956,42
Apple iPhone 12 256Gb white 354842974903418, 00000010, 01.02.2021, 79 158.33	79 158,33	79 158,33						79 158,33	79 158,33	
GEELY MONJARO (тип ТС легковой) - ППА, 00000013 , 01.09.2023, 4 557 889.25	4 558 722,58	1 848 130,80	2 710 591,78	4 558 722,58	2 464 174,40	9 117 445,16	4 312 305,20			
Volvo XC90 (тип ТС: Легковой), 00000011, 10.06.2021, 5 319 566.67	5 316 346,75	5 316 346,75						5 316 346,75	5 316 346,75	

Смартфон Apple iPhone XR 64Gb. 120325, 00000005, 24.12.2018, 55 076.27	55 076,27	55 076,27						55 076,27	55 076,27	
Apple MacBook 12" Core m3 1.2GHz/8GB/256GB/HD615, 00000007, 25.06.2019, 71 658.33	71 658,33	71 658,33						71 658,33	71 658,33	
Итого	46 205 592,35	23 011 745,04	23 193 847,31	10 124 522,18	5 642 988,14	9 117 445,16	4 312 305,20	47 212 669,37	24 342 427,98	22 870 241,39

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н. Стоимость нематериальных активов на балансе Общества отсутствует.

3.2. Оборотные активы

Активы, стоимостью не выше 100,00 тыс. руб. являются малоценными основными средствами. Учет фактического наличия таких активов осуществляется на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

3.2.1 Учет запасов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н. Стоимость запасов на балансе Общества отсутствует.

3.2.2 Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составила – (1 290 338,73) руб., в том числе:

- Покупатели 11 602,50 руб.;
- Авансы выданные 225 562,79 руб.;
- Прочие дебиторы (1 527 504,02) руб., где задолженность по вкладам в уставный капитал перед учредителем 2 290 000,00 руб.

3.3. Капитал

Капитал Общества на 31.12.2025 г. составляет 18 942 046,36 руб., в т.ч.:

- Уставный капитал 20010000,00 руб.;
- Непокрытый убыток 1 067 953,64 руб.

3.4. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 3 245 068,99 руб., в том числе:

- Поставщики 55 599,17 руб.;
- Авансы полученные 35 169,49 руб.
- Платежи в бюджет 1 165 662,21 руб.;
- Прочие кредиторы (лизинг) 1 988 638,12 руб.

4. Краткосрочные и долгосрочные обязательства

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025г. не создается. Основание: пункт 3 ПБУ 8/2010.

Резерв на оплату отпусков на 31.12.2025 г. не сформирован в связи с отсутствием показателей. Основание: пункт 3 ПБУ 8/2010.

5. Информация о сегментах

Информации по сегментам отсутствует на основании ПБУ 12/2010, так как в деятельности Общества не имеется отдельных сегментов.

6. События после отчетной даты

На основании МСА 560 «События после отчетной даты» у Общества отсутствуют существенные события после 31 декабря 2025 года, которые могли оказать влияние на отчетность 2025 года.

На момент составления настоящей бухгалтерской отчетности по итогам работы за 2025 год прибыль не распределялась.

7. Информация о непрерывности деятельности

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов.

Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

8. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 6546 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с ростом цен на арендную плату.

Директор

Н.В. Сертакова

26.03.2026 г.