Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025г.
Общества с ограниченной ответственностью «СПРИНГ»

1. Общие сведения

ООО "СПРИНГ" зарегистрировано 2 ноября 2015 года. в г. Москве по адресу 119311, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Гагаринский, пр-кт Ломоносовский, д. 23, помещ. 1/12А

Организация является субъектом малого предпринимательства. Система налогообложения УСНО, доходы-расходы, с 2026г. - АУСН. Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Уставный капитал составляет 100 000 рублей, участником Общества Овчинникова Наталья Павловна. Генеральный директор общества и главный бухгалтер — Овчинникова Наталья Павловна.

Основной вид деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом 68.2

Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

2. Учётная политика и способы ведения учёта

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402‑ФЗ). Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Применяются упрощённые способы ведения учёта, предусмотренные для СМП:

- ПБУ 18/02 и 8/2010 не применяется.
- Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится).
- Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.
- Резервы по сомнительным долгам не создаются.
- Исправление существенных ошибок предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, происходит без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода

3. Расшифровка отдельных показателей

3.1. Основные средства: балансовая стоимость на конец года составляет 90848 тыс. руб. Стоимость приобретения 99 642 000 руб.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Организация не проверяет ОС на обесценение

Амортизация 8 793 919.83 руб.

Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в

бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета

3.2. По стр. 1250 баланса отражены остатки денежных средств 7 108 тыс. руб. на расчетном, валютном и депозитарных счетах банка. Деньги на валютных счетах отражены в рублевой оценке по курсу на дату составления баланса.

Долл. 4944,74 по курсу ЦБ 78,2267 руб. = 386810,68 руб.

Евро 4948,64 по курсу ЦБ 92,0938 руб. = 455739,06 руб.

Юань 3500,43 по курсу ЦБ 11, 1592 руб. = 39062,0 руб.

Рубль 125903,34

Вклады банка рубль – 6 100 000

3.3. по строке 1230 на 31.12.2025 отражена Дебиторская задолженность 10 021 тыс. руб., в т.ч. финансовые вложения по договору процентного займа. Учтены 2 решения суда о взыскании задолженности с Арендаторов: ИП Сторожук Сергей Владимирович А40-6734/24-61-50 и ООО "ДГ Рассвет" А40-216708/25-77-1555, а также переплата по итогам года налога на УСНО.

3.4. По строке 1410 и 1450 Долгосрочные заемные средства отражена задолженность по договору процентного займа, проценты в связи с покупкой основных средств.

3.5.Краткосрочная кредиторская задолженность по строке 1520 состоит из авансового платежей арендаторов и переплаты поставщикам услуг.

3.6. По строке 2110 к доходам от обычных видов деятельности относится от предоставления объекта имущества в аренду, признаются доходами от обычных видов деятельности. Учет ведется с использованием счета 90 «Продажи».

3.7. По строке 2120 Расходами по обычным видам деятельности являются затраты, связанные с предоставлением объекта имущества в аренду. Учет ведется с использованием счета 26 и списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полной сумме. Рост связан с затратами на увеличение электрической мощности для нового арендатора, т.к. старый арендатор уведомил о расторжении, а простой помещения мог повлечь большие убытки.

3.8.В отчете о финансовых результатах в свернутом виде отражаются следующие прочие доходы – проценты по депозитам и выданным займам; прочие расходы – налог на имущество, присужденная судом к оплате госпошлина.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период и чистая прибыль выше аналогичного показателя прошлого года.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта2026 года.

Генеральный директор Овчинникова Н.П.