

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

1. Краткая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Кард-СП» (ООО «Кард-СП»)

ИНН 7709190812, КПП 502701001, ОГРН 1037739522237

Адрес: 140014, Московская обл., г. Люберцы, ул. Хлебозаводская, дом 8, Литер Б7, помещение 4

Среднесписочная численность сотрудников - 15 человек

2. Основные виды деятельности

68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

3. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор – Котловский Михаил Геннадьевич (Приказ № 3 от 29.02.2024 года)

Главный бухгалтер – Котловский Михаил Геннадьевич

4. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал составляет 6 210 499,58 рублей и оплачен полностью.

Учредители:

Котловский Михаил Геннадьевич – доля участия 50 процентов;

Пенев Виктор Дмитриевич – доля участия 50 процентов;

5. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) 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. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 58 058 892,61 руб. Себестоимость продаж составила. 56 215 854,12 руб. Проценты по депозитам - 488 859,62 руб., Прочие доходы - 2 034 600,82 руб. Чистая прибыль 3 152 309,75 руб.

7. 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. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

- нежилые помещения, машины и оборудование на сумму 16 967 341,18 рублей:

8. Аренда

Основной вид деятельности организации - аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. Так как арендодатель является субъектом малого предпринимательства, который вправе применять упрощенные способы учета, то по ФСБУ 25/2018 все объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды. Предмет аренды числится на счете 01. Доходы от аренды признаются на счете 90 (аренда – основной вид деятельности организации) (п. 42 ФСБУ 25/2018).

9. Финансовые вложения

Сумма краткосрочных финансовых вложений (на депозитных счетах) – 4 000 000,00 руб.

10. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года в сумме 3 036 997,77 руб. включает:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 1 195 820,62 руб.
- Расчеты с покупателями и заказчиками – 181 995,48 руб.
- Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками - 439 064,59 руб.
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами - 372 808,31 руб.
- Расходы будущих периодов - 800 032,00 руб.
- Расчеты по ЕНС - 47 276,77 руб.

11. Обязательства

Заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам - 3 500 000,00 руб.

(договор займа с учредителями .б/н от 27.10 2025 г)

Краткосрочные обязательства - 8 554 710,27 руб., в том числе:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 1 350 585,16 руб.
- Расчеты с покупателями и заказчиками - 4 274 459,01 руб.
- Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками - 439 064,59 руб.

- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами - 976 439,20 руб.
- Расчеты по налогам и сборам - 1 247 638,00 руб.
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению - 266 388,31 руб.

12. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- запасы
- нематериальные активы

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- упрощенный бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Генеральный директор

Котловский М. Г.