

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«О П Т О В И К»

670000, Республика Бурятия, г.о. город Улан-Удэ, г Улан-Удэ, ул Корабельная, д. 32, помещ. 11
ОГРН 1140327014002 ИНН 0326525331 КПП 032601001

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2025 г.

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.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

2. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5% соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Основные средства амортизируются линейным методом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

3. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

3. Основные средства

Наличие и движение основных средств

[illegible]

	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	370	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	370	-
	3а 2024 г.	370	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	370	-
Объекты природопользован ия	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	926	(116)	-	-	(46)	-	-	-	-	-	-	926	(162)
	3а 2024 г.	926	(69)	-	-	(46)	-	-	-	-	-	-	926	(116)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы
Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период							На конец периода
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	21 445	-	38 680	-	(20 768)	-	-	-	39 357	-
	3а 2024 г.	40 686	-	21 338	-	(40 579)	-	-	-	21 445	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	20 398	-	7 995	-	(20 398)	-	-	-	7 995	-
	3а 2024 г.	40 183	-	20 423	-	(40 208)	-	-	-	20 398	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	995	-	10 104	-	(369)	-	-	-	10 730	-
	3а 2024 г.	441	-	863	-	(309)	-	-	-	995	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	20 272	-	-	-	-	-	20 272	-
	3а 2024 г.	38	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	52	-	262	-	-	-	-	-	314	-
	3а 2024 г.	-	-	52	-	-	-	-	-	52	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	46	-	-	-	-	-	46	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	21 445	-	38 680	-	(20 768)	-	-	X	39 357	-
	За 2024 г.	40 686	-	21 338	-	(40 579)	-	-	X	21 445	-

Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составляет 15 940 000 руб. и оплачен полностью.
Участниками Общества являются- Хойков Василий Георгиевич, доля участия – 100%.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Хойков Василий Георгиевич	15 940 000	100	15 940 000	100
Итого:		15 940 000	100	15 940 000	100

6. Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.							
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	152 578	154 464		(1 633)			305 408
	3а 2024 г.	44 525	108 846		(792)			152 578
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 193	3 007		(743)			3 457
	3а 2024 г.	49	1 193		(49)			1 193
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	513	329		(513)			329
	3а 2024 г.	487	513		(487)			513
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	446	369		(360)			455
	3а 2024 г.	158	360		(71)			446
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты по аренде	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	149 805	150 073					299 878
	3а 2024 г.	43 609	106 196					149 805
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	555	67		(18)			605
	3а 2024 г.	6	550		(1)			555
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.							

	3а 2024 г.	173			(173)			
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	34	167		-	-	-	201
	3а 2024 г.	1	34		-	-	-	34
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	32	451		-	-	-	483
	3а 2024 г.	42			(10)		-	32
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-		-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-		-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-		-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-		-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-		-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-		-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-		-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-		-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	152 578	154 464		(1 633)		X	305 408
	3а 2024 г.	44 525	108 846		(792)		X	152 578

7. 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

