

Пояснения к бухгалтерской отчетности
ООО "Формат"
за 2025 г.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "Формат"
Юридический и почтовый адрес	115432, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Южнопортовый, Трофимова ул, дом 27, корпус 1, помещение 1, комната 24, этаж 4 Тел. 8 495 640-40-13
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7725692584
Дата регистрации	16.04.2010
Основной вид деятельности по ОКВЭД	68.31 Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе
Генеральный директор	Лешкевич Екатерина Сергеевна

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности. 10.11.2025 была завершена реорганизация ООО «Формат» в форме присоединения к нему ООО «Меридиан» ИНН 7725390865.

2. Информация об аффилированных лицах

Состав аффилированных лиц на 31.12.2025 г.:

- Лешкевич Екатерина Сергеевна
- Ковалев Андрей Аркадьевич
- На основании Решения А.А. Ковалева – единственного участника организации ООО «Формат» с 09.08.2025 г. генеральным директором стала Лешкевич Екатерина Сергеевна.

3. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств, и прекращает начисляться с 1-го числа месяца, следующего за месяцем выбытия объекта основных средств/нематериальных активов.
- материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости. ФСБУ 5/2019 не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены;
- списание материально-производственных запасов в производство производится по способу ФИФО;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке;

- внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется генеральным директором.

4. Пояснения к балансу.

Бухгалтерская отчетность за 2025 г. составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Строка 1150 Материальные внеоборотные активы 26 000 тыс. руб., в т. ч.

- земельные участки 26 000 тыс. руб.

Строка 1240 Финансовые и другие оборотные активы 35 тыс. руб., в т. ч.

- расчеты с покупателями 35 тыс. руб.

Строка 1300 Капитал -6 363 тыс. руб.

В 2025 году уставный капитал организации не изменился, составив 10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2025 г. -6 373 тыс. руб., в т. ч.

- на начало года -2 833 тыс. руб.
- за 2025 г. -3540 тыс. руб., из них по ООО «Формат» -956 тыс. руб., по ООО «Меридиан» -2 584 тыс. руб.

Строка 1410 Долгосрочные заемные средства 30 513 тыс. руб.

- долгосрочные займы 30 068 тыс. руб.
- % по долгосрочным займам 445 тыс. руб.

Строка 1520 Краткосрочная кредиторская задолженность 2 068 тыс. руб., в т. ч.

- расчеты с поставщиками 1 038 тыс. руб.;
- земельный налог 282 тыс. руб.;
- налог при упрощенной системе налогообложения 2 тыс. руб.;
- расчеты с прочими дебиторами и кредиторами 746 тыс. руб.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

Выручка за 2025 г. составила 179 тыс. руб.

Земельный налог формирует основную часть расходов по обычным видам деятельности организации за 2025 г. и составляет 1 082 тыс. руб. (99 % от управленческих расходов).

Прочие расходы составили 36 тыс. руб., в т. ч.

- пени по налогам и взносам 23 тыс. руб.;
- услуги банков 13 тыс. руб.

Налог при упрощенной системе налогообложения составил 2 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) составила -956 тыс. руб.

6. Уставный капитал

Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб.

100 % в размере 10 тыс. руб. принадлежит Ковалеву Андрею Аркадьевичу.