

общество с ограниченной ответственностью ЛИСМАРК

620066, г. Екатеринбург, ул. Блюхера, стр. 58, оф. 316/1
ОГРН 1069670122246, ИНН 6670124010, КПП 667001001
р/с 40702810916540060484 в Уральский банк ПАО Сбербанк,
к/с 30101810500000000674, БИК 046577674
тел. (343) 311-50-15, E-mail: ufh-ufh@yandex.ru

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

Организация является субъектом МП, формирует бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме. Система налогообложения — УСН доходы минус расходы. В 2025 году среднесписочная численность составила 4 человека.

Размер уставного капитала общества на 31.12.2025г. составил 10 000 руб.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом:
68.20

В отчётном периоде свыше 90% доходов получено от сдачи в аренду собственного имущества и процентов по выданным займам

2. Учетная политика

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

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019, 6/2020, 4/2023 и др. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. 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 учёт в расходах осуществляются по окончании месяца.

2.2. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было. ПБУ 19/02.

2.3 Бухгалтерская отчетность

Организация применяет формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах в упрощенной форм.

3. Существенные показатели

- Материальные внеоборотные активы-157722 тыс.руб
- Запасы- на 31.12. 2025г. — 68401 тыс.рублей.

- Задолженность:

- Дебиторская— 1 2 1 5 3 2 т ы с . рублей.
- Кредиторская —20751 тыс. рублей
- Заемные средства (полученные) —121833тыс. рублей.
- Проценты начисленные к уплате — 35339 тыс. рублей..

Выручка в сумме 5175 тыс. рублей начислена от сдачи в аренду собственного имущества

4.События после отчетной даты

Существенных событий, влияющих на отчетность , в период с 01.01 по 31.12.2025г. не произошло.

Директор

М.А. Быструшкина-Потатушкина