

Общество с ограниченной ответственностью «Маклерхоф»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика организации.

Сокращенное наименование — ООО «Маклерхоф» ИНН 7817103430 КПП 781701001, ОГРН 1207800017941 Юридический адрес — 196655, г.Санкт-Петербург, вн.тер. г. город Колпино, г Колпино, ул Севастьянова, дом 20А, литера А, помещение 204.

ООО «Маклерхоф» является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие)

Дата государственной регистрации — 11.02.2020 г.

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20).

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 1 человек.

Уставный капитал составляет 10 000-00 руб. Единственным участником является Кукушкин К.М. с долей 100%.

Генеральный директор общества — Кукушкин К.М.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Маклерхоф» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета: кассовый метод признания доходов и расходов и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

3. Основные средства.

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1 организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

4. Аренда

Общество применяет упрощенный порядок учета аренды в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025:

5.1 Денежные средства 103 тыс. руб. — остаток на расчётном счёте.

5.2 Предоставленные займы партнерам 5300 тыс. руб.

5.3 Начисленные проценты по предоставленным партнерам займам 20120 тыс. руб.

5.4 Земельный участок для перепродажи 52229 тыс. руб.

5.5 Долгосрочные заемные средства, полученные от партнеров 16000 тыс. руб.

5.6 Краткосрочные займы, полученные от партнеров 107342 тыс. руб.

5.7 Начисленные проценты по займам, полученным от партнеров 292 тыс. руб.

6. Финансовые результаты.

Организация за отчетный период получила прочих доходов 21228 тыс. руб. В отчетном году выплата дивидендов участникам общества не производилась. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

Расходы за 2025 год составили — 7482 тыс. руб.

В состав расходов включены расходы по оплате труда, аренде офиса, оплата процентов по займам.

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

7. Дата составления текстовых пояснений: 27 марта 2026 года.

Генеральный директор

К.М. Кукушкин