

## Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

### 1. Общие сведения.

#### 1.1. Организация:

Общество с ограниченной ответственностью «СИНЕРГИЯ» (далее- Общество)

ОГРН 1037739597928 ИНН/КПП 7728190737/775101001

Место нахождения: 117041, г. Москва, ул. Потаповская Роща, д. 4, корп. 3, пом. 56, оф. 19

Общество является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основным видом деятельности Общества является - Строительство жилых и нежилых зданий (код ОКВЭД 41.20).

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

#### 2. Капитал, участники и органы управления

2.1. Уставный капитал Общества составляет 35 000 (тридцать пять тысяч) рублей 00 копеек и оплачен полностью.

2.2. Участниками Общества являются:

- Абдулаев Эльдар Рафиг оглы, доля участия — 10 (десять) процентов, стоимость доли — 3 500 (три тысячи пятьсот) рублей 00 копеек;

- Мамедов Полад Алекбер оглы, доля участия — 90 (девяносто) процентов, стоимость доли — 31 500 (тридцать одна тысяча пятьсот) рублей 00 копеек.

2.3. Органы управления:

Состав органов управления - Единоличный исполнительный орган Генеральный директор - Мамедов Полад Алекбер оглы.

#### 3. Основа составления отчетности и учетная политика.

##### 3.1. Нормативная база:

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность». Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая составление упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

##### 3.2. Учетная политика:

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом руководителя и применялась последовательно с момента создания организации.

#### 4. Сведения об отчетном периоде и стадии деятельности:

##### 4.1. Общие сведения:

Отчетность составлена за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. На протяжении всего отчетного периода и по состоянию на 31.12.2025 г. Общество осуществляло финансово-хозяйственную деятельность.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

##### 4.2. Единица измерения:

Отчетность составлена в тысячах рублей (по ОКЕИ 384).

#### 5. Деятельность Общества.

В 2025 году Общество осуществляло деятельность. Основные финансовые показатели деятельности Общества за 2025 год и в сравнении с предыдущим периодом представлены непосредственно в Отчете о финансовых результатах.

##### 5.1. Расшифровка основных показателей деятельности:

- Материальные внеоборотные активы (строка 1150)

Состав: Основные средства. Стоимость на 31.12.2025: 7 943 тыс. рублей.

Основное средство	Сальдо на начало периода	Амортизация основных средств	Сальдо на конец периода
MERSEDES-BENZ G500	16 434 700,84	8 491 262,08	7 943 438,76

Комментарий: Показатель сформирован за счет поступления автотранспортного средства, полученного по договору лизинга в 2023 году.

Применяется порядок учета, при котором лизинговое имущество учитывается на балансе Лизингополучателя.

Договор лизинга, заключенный в 2023 году: Договор лизинга № ОВ/Ф-285184-01-01 от 12.05.2023 г.

- Финансовые и другие оборотные активы (строка 1220)

Состав: Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям. Стоимость на 31.12.2025: 2 522 тыс. рублей.

Контрагент	Сальдо на начало периода	Обороты за период	Сальдо на конец периода
СБЕРБАНКЛИЗИНГ АО	1 998 274,32	524 124,24	2 522 398,56

Комментарий: Показатель сформирован за счет услуг по предоставлению во временное владение и пользование предмета лизинга Договор лизинга № ОВ/Ф-285184-01-01 от 12.05.2023 г.

- Дебиторская задолженность (строка 1230)

Состав:

- Сальдо по ЕНС на 31.12.2025: 59 тыс. рублей;

- Расчеты по вкладам в уставный капитал на 31.12.2025: 35 тыс. рублей;

- Расходы будущих периодов на 31.12.2025 15 219 тыс. рублей.

Комментарий: Просроченной задолженности нет. Сальдо на 31.12.2025 г. по дебету счета 97 включает в себя расходы, не включенные в налоговую базу текущего периода, но являющихся существенными и перенесенных на будущие периоды.

- Капитал (строка 1310)

Состав: Уставный капитал на 31.12.2025: 35 тыс. рублей; на 31.12.2025: 35 тыс. рублей;

- Нераспределенная прибыль/непокрытый убыток (строка 1370)

Состав: Непокрытый убыток на 31.12.2025: 7 768 тыс. рублей;

Комментарий: Убыток напрямую сформирован в связи с отсутствием выручки в отчетном периоде.

- Краткосрочные обязательства (строка 1510)

Состав:

- Заемные средства на 31.12.2025: 35 тыс. рублей; на 31.12.2025: 17 063 тыс. рублей;

Наименование кредитора	Сальдо на начало периода	Обороты за период	Сальдо на конец периода
Мамедов Полад Алекбер оглы	13 360 003,00	3 703 000,00	17 063 003,00

- Кредиторская задолженность (строка 1520)

Состав:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками на 31.12.2025: 786 тыс. рублей;

- Расчеты по налогам и сборам на 31.12.2025: 16 тыс. рублей;

Комментарий: Просроченной задолженности нет.

- Обязательства по аренде (строка 1520)

Состав:

- Обязательства по Договору лизинга № ОВ/Ф-285184-01-01 от 12.05.2023 г. 31.12.2025: 15 649 тыс. рублей.

В период между отчетной датой (31.12.2025) и датой подписания настоящей отчетности (20.03.2026) Общество продолжало осуществлять деятельность.

События после отчетной даты:

- В первом квартале 2026 года подбирается штат сотрудников;

- Проводятся переговоры с контрагентами о заключении контрактов.

Данные события не влекут корректировку показателей отчетности за 2025 год, но должны быть приняты во внимание при оценке будущих перспектив.

#### 6. 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 и отчету о финансовых результатах.

#### 7. Дата подписания бухгалтерской отчетности 20.03.2026 г.

Генеральный директор «СИНЕРГИЯ» \_\_\_\_\_ П. А. Мамедов