

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год Общества с ограниченной ответственностью «Метехи»

ИНН 7825404984, КПП 784101001, ОГРН 1037843133338.

Адрес: 190000, СПб, ул.Белинского, д.3, литера А, помещ.ЗН.

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Метехи» (далее – Общество) является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и применяет их.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом, федеральными стандартами бухгалтерского учета, с учетом применения упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД: 68.20 — Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в рублях и копейках с использованием сокращенной формы упрощенного учета по форме №К-1 МП (книга учета фактов хозяйственной деятельности).

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100.000,00 рублей при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

По договору аренды №О25 от 14 апреля 2025 года Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. СПб, ул.Белинского, д.3, литера А, помещ.ЗН.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

7. Информация, подлежащая раскрытию

По состоянию на 31 декабря 2025 года Обществу предоставлен возвратный процентный заем с учетом процентов в размере 5,4 млн.руб.(займодавец ООО «Альбион плюс» ИНН 7825488889), в размере 1,6 млн.руб.(займодавец ООО «Фонтанка» ИНН 7806184395), в размере 0,6 млн.руб.(займодавец единственный участник Общества).

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество имеет: дебиторскую задолженность в размере 41 тысячи по текущей деятельности (ООО «Фрихаус» ИНН 7840118628) и в размере 105 тысяч в виде положительного сальдо на ЕНС; кредиторскую задолженность в размере 30 тысяч по 4 контрагентам и в размере 23 тысячи по страховым взносам. Вся задолженность реальна к погашению и получению.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10.000,00 и оплачен полностью.

Участниками Общества является: Семко Наталья Михайловна, доля участия — 100 процентов.

Расчет стоимости чистых активов на конец 2025 года составляет 13,1 млн.рублей.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Семко Наталья Михайловна.

10. 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.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка за 2025 год практически не изменилась. Объект недвижимости сдается на протяжении всего года.

Расходы в 2025 году немного увеличились за счет роста заработной платы и услуг ресурсоснабжающих организаций.

В 2026 году Общество также планирует показать прибыль примерно 1,5 млн.рублей и сократить размер займов.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана «27» марта 2026 года, утверждена «27» марта 2026 года.

Генеральный директор _____/Семко Н.М./