

Общество с ограниченной ответственностью

«Сапфир»

ИНН 6313561478 КПП 631301001 ОГРН 1226300035257

р/с 40702810554400067505 в Поволжском банке ПАО «Сбербанк России» г. Самара к/с 30101810200000000607 БИК 043601607

Юр. адрес: 443112, г. Самара, п. Управленческий, ул. С. Лазо, дом 13, офис 11
тел.: 89198087663

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

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование — ООО «Сапфир».

Юридический адрес — 443112, Самарская обл., г. Самара, п. Управленческий, ул. Сергея Лазо, д. 13, оф. 11

Дата государственной регистрации - 26.08.2022

Основной вид деятельности — Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 7 человек
Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

Единственным участником является Поваляева С. А. с долей 100%.

Директор общества — С. А. Поваляева.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика (информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная п.45 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», в текстовой форме). Отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. 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 учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются. По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА 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 НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.3. 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.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка организации за отчетный период составила 4918 т.р., что ниже аналогичного показателя прошлого года. В ходе деятельности за 2025 год получена прибыль 98 т.р., за счет настойчивой работы по взысканию задолженностей за прошлые года в судебном порядке.

3. Информация о деятельности Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году но уже в меньших объемах в связи с переходом большей части обслуживаемых домов другой управляющей компании. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

4. Дата составления текстовых пояснений: 27 марта 2026г.

Директор

Поваляева С.А.