

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Актив-Н»

г.Новосибирск

28 марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Актив-Н» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Актив-Н»
Сокращенное наименование	ООО «Актив-Н»
Юридический адрес	630108, НОВОСИБИРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. НОВОСИБИРСК, УЛ. СТАНЦИОННАЯ, Д. 32, ЭТАЖ 1, ОФИС 1
Фактический адрес	630108, НОВОСИБИРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. НОВОСИБИРСК, УЛ. СТАНЦИОННАЯ, Д. 32, ЭТАЖ 1, ОФИС 1
Почтовый адрес	630108, НОВОСИБИРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. НОВОСИБИРСК, УЛ. СТАНЦИОННАЯ, Д. 32, ЭТАЖ 1, ОФИС 1
Телефон	8(383)200-37-38
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	5404262530
ОГРН	1055404180336
Код ОКПО	93097647
Код ОКТМО	50701000001
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	68.10.1 Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества
Дополнительный ОКВЭД (Вид деятельности)	52.10 - Деятельность по складированию и хранению

	52.24 - Транспортная обработка грузов 68.10.12 - Подготовка к продаже собственного нежилого недвижимого имущества 68.10.22 - Покупка и продажа собственных жилых зданий и помещений 68.10.23 - Покупка и продажа земельных участков 68.2 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом 68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом 68.32 - Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе 68.32.2 - Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе
Среднегодовая численность сотрудников 2025г	1 человек

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Геворкян Иван Арсентьевич

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Буров Владимир Николаевич

Главный бухгалтер — директор Буров Владимир Николаевич

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 2 100 000 руб.;
- прочие доходы — 629 572,15 руб. (полученные проценты по вкладам депозитам, займам)

Затраты составили:

- косвенные расходы – 475 149,62 руб из них
 ФОТ -70 969,10— руб.;
 страховые взносы 21 716,54— руб.
 аренда -199 091,52 руб;
 общехозяйственные расходы—183 372,46 руб.;

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.2.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Расшифровка статей баланса : **АКТИВ (тыс.руб)**

Стр. 1150 Материальные внеоборотные активы: 3409;

Стр. 1250 Денежные средства: 2 остаток денежных средств на расчетном счете.

Стр. 1240 Финансовые и другие оборотные активы: 14958(сч.55-570 средства на депозитных счетах), дебиторская задолженность по расчетным счетам 58-9758; 60-66;62-4388;68-44;69-78;76-54.

ПАССИВ (тыс.руб)

Стр.1370 Капитал и резервы: 16437состоит из уставного капитала 10 и прибыль к распределению16427.

Стр.1510 Краткосрочные заемные средства: 555.

Стр.1520 Кредиторская задолженность: 1375 состоит из кредиторской задолженности по расчетным счетам:60-39; 62-1336.

Отчет о финансовых результатах (тыс руб)

Стр. 2110 : Выручка 2100 по сравнению с прошлым годом увеличилась.

Стр. 2120 : Расходы по обычным видам деятельности 475 косвенные расходы.


Стр. 2340 : Прочие доходы 630 % по вкладам на депозиты, займам.

Стр. 2350 : Прочие расходы 44 услуги банка,% по займам.

Стр. 2410 : Налог на прибыль (доходы) 18.

Стр. 2400 : Чистая прибыль 2193.

«28 » марта 2026 г.

Директор ООО «Актив-Н»  / Буров В.Н./