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

Общество с ограниченной ответственностью «Тергид»

ИНН 3443027430, КПП 344301001, ОГРН 1023402975639

Адрес: 400010, Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Качинцев, д. 79, офис 1

1. Общая информация об организации

ООО «ТЕРГИД» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение 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.

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

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Бухгалтерия 7».

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 руб. 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.

На балансе предприятия находятся следующие ОС: Гостевой дом 31,6м2, Зд.кафе 105.7м2 эт., Здание площадь 955,7 эт.2 , Здание-туалета площадь 30.1 эт.1, Гостевой дом 52.3 эт.1, Сплит-система ballu bcfa/in-60hn1, Беседка 33м2, Беседка 77м2, Сооружение-водная горка площадь 84.5, Сооружение-пруд

площади 2273.3м2, Хозблок46,3м2.

5. Аренда

Организация арендует земельные участки у Администрации г.Волгограда по Договор аренды № 11961 от 13.04.2022г, Договор №4839 от 21.05.2003

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.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Кредиторская задолженность

— кредиторская задолженность: Договор новации от 17.01.2020

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 5055000 руб.

Участниками Общества являются пять граждан Российской Федерации, доля участия каждого 20%.

В 2025 году Обществом дивиденды начислены и выплачены не были.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Иванов Алексей Борисович.

Главный бухгалтер — Иванов Алексей Борисович.

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. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 29 марта 2026 года.

Директор Иванов А.Б.

Главный бухгалтер Иванов А.Б.