

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «КАМЕЯ-О»

Составлены в соответствии ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

#### Общие сведения о юрлице и его деятельности

1. Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «КАМЕЯ-О»
2. Сокращенное наименование ООО «КАМЕЯ-О»
3. Адрес: 117607, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 51
4. ИНН/КПП 7729320033/772901001
5. ОКПО 42890410
6. ОГРН 1027739084560
7. Дата создания: 01.07.2002 г.
8. Единственный участник/учредитель ООО «КАМЕЯ-О» - Пяк Ольга Ивановна
9. Управляется единолично генеральным директором Пяк Ольгой Ивановной

Основным видом деятельности ООО «КАМЕЯ-О» является: аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2).

ООО «КАМЕЯ-О» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ. Система налогообложения -УСН с объектом «Доходы».

Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. Протоколом ИПБ России от 25.04.13 №4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

Бухгалтерский учет ведется с применением программы «1С:Бухгалтерия 8.3».

Оценка существенности: Показатель признается существенным, если его доля составляет более 5% от общего итога соответствующей статьи баланса.

Основные средства (ОС) оцениваются по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом.

Налог на имущество начисляется по кадастровой стоимости.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

#### 3. Информация о существенных показателях (примеры)

Основные средства (строка 1150):

На 31.12.2025 остаточная стоимость составила 126 тыс. руб. (нежилые помещения.).

Дебиторская задолженность (строка 1230):

На 31.12.2025 задолженность покупателей составляет 101 тыс. руб. Просроченная задолженность отсутствует.

На 31.12.2025 Краткосрочные заемные средства составляют 325 тыс.- финансовая помощь учредителя (беспроцентная).

Кредиторская задолженность (строка 1520):

На 31.12.2025 задолженность перед поставщиками — 136 тыс. руб., задолженность по налогам — 244 тыс. руб., прочая задолженность 2 тыс руб.

#### 4. Прочие сведения

Численность работников за 2025 год составила 4 чел.. среднесписочная численность -2 чел. ( 2 сотрудника работают в режиме неполного рабочего времени, 1- в отпуске по уходу за ребенком, 1 – в отпуске за свой счет). Внешних совместителей нет.

В отчетном периоде реорганизаций или ликвидаций не проводилось.

Доход за 2025 год составил 2 212 тыс. рублей – от основного вида деятельности

По сравнению с 2024 годом убыток уменьшился на 111 тыс. рублей и на 31.12.2025 г. составил 110 тыс. рублей

Генеральный директор Пяк О.И.