

ООО "ЭСТРАДА ГРУПП"

ИНН: 6317164513 КПП: 631701001 ОГРН: 1236300023893

443020, Самарская область, г.о. Самара, вн.р-н Самарский, г Самара, ул Самарская, дом 99, к.30

р/сч: 40702810454400070647 Банк: ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК

БИК банка: 043601607 Корр. счёт банка: 30101810200000000607

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Эстрада Групп».

1.2. Юридический адрес – 443020, г. Самара, ул. Самарская, д. 99, комната 30.

1.3. Дата государственной регистрации – 30.08.2023.

1.4. Основной ОКВЭД – 68.20.2 аренда и управление собственным или арендованным нежилым имуществом.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1 человек
Подразделение г. Санкт-Петербург	2 человека

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 1 010 000 руб. Единственным участником общества является Мамедов Максим Батырович

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Отчетность подписана действующим руководителем, уполномоченным на дату подписания отчетности: Директором Общества: Савковым И.А. (приказ № 1 от 11.02.2026)

Руководство ООО "Эстрада Групп" с даты регистрации ООО "Эстрада Групп" до 11.02.2026 года осуществлялось Мамедовым М.Б.

Бухгалтерский, налоговый, кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание ИП Биксалиевой О.А. по договору № 10 от 01.10.2024.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Эстрада Групп» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственное помещение по договору долгосрочной аренды № 1 от 01.09.2024 без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 38 282 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года в 4,7 раз, а именно выручка 2025 года превышает выручку 2024 года на 30 233 тыс.руб. Организация демонстрирует высокую деловую активность.

Убыток является ситуационным и обусловлен разовыми значительными вложениями в поддержание арендованного имущества, необходимыми для обеспечения возможности сдачи помещений в аренду и соответствия требованиям арендодателя или санитарным нормам. Проведен ремонт системы кондиционирования, косметический ремонт помещений, санитарных узлов, приобретена техника, мебель, необходимая для оборудования помещений.

Расходы на ремонт носят характер текущих затрат, необходимых для поддержания объекта в рабочем состоянии.

Большая доля расходов связана с оплатой арендных платежей. Стоимость аренды за 2025 год составила 22822 тыс.руб.

Так же при запуске объекта понадобились значительные вложения в рекламу, маркетинг и веб-развитие. Данные расходы являются необходимым условием ведения предпринимательской деятельности в современной цифровой экономике. Расходы на маркетинг и рекламу в 2025 году составили 4 556 тыс.руб., что составило 12% от выручки. Уровень затрат на маркетинг соответствует средним показателям вложений по данной статье затрат.

Расходы на разработку сайта и рекламную кампанию направлены на привлечение новых клиентов и увеличение объема реализации, что соответствует уставным целям организации и п. 1 ст. 252 НК РФ"

Убыток является временным. Ожидается получение прибыли в 2026 году за счет выхода на плановые показатели загрузки помещений после завершения ремонтных работ и вложений в продвижение компании на рынке. Рентабельность деятельности восстановится.

7. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Мамедов М.Б., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: Самарская область, Ставропольский район, с. Русская Борковка, ул. Вокзальная, д. 30д. За проверяемый период Общество выплаты в его пользу не производило.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Директор

Савков И.А.
