

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

Общество с ограниченной ответственностью «Никитос-строй» (ООО «Никитос-строй»)

ИНН 5022067199, КПП 502201001, ОГРН 1065022009337

Адрес: 140400, МО г. Коломна , ул. Октябрьской революции, д. 208

1. Общая информация об организации

ООО «Никитос-строй» 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:

56.10 — Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания;

56.29 — Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 7.1.3».

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.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

По договору аренды № 6А/25 от 31.07.2025 ; Договору аренды нежилого помещения от 02.08.2012; Договору аренды нежилого помещения от 01.01.2020г.; Договору аренды нежилого помещения от 01.12.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предметы аренды:

- нежилое помещение, расположенное по адресу: МО г. Коломна ул. Зеленая д.30
- нежилое помещение, расположенное по адресу: МО г. Коломна ул. Коломенская д.2
- нежилое помещение, расположенное по адресу: МО г. Коломна ул. Октябрьской революции д.208 пом1
- нежилое помещение, расположенное по адресу: МО г. Коломна ул. Октябрьской революции д.249

Объекты аренды не предполагаются к выкупу.

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 осуществляется по средней себестоимости.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Заемные средства

По состоянию на 01.01.2025 г. Общество имело долгосрочные обязательства по кредитным договорам с ПАО Сбербанк

- кредитный договор № 5022067199-23-1 от 02.05.2023г. на сумму 238400 руб..

-кредитный договор №1024E463QJTR2Q0UW3F от 03.02.2023г. на сумму 2121500 руб.

Обязательства по кредитному договору №5022067199-23-1 от 02.05.2023 в 2025 годы полностью погашены, проценты в сумме 9928 руб. оплачены

Обязательства по кредитному договору №1024E463QJTR2Q0UW3F от 03.02.2023г погашены, согласно графику платежей, на сумму 1818000, выплачены проценты по кредиту в сумме 194691 руб.

Остаток задолженности по кредитному №1024E463QJTR2Q0UW3F от 03.02.2023г по состоянию на 01.01.2026г. 303500 руб.

По состоянию на 01.01.2025 г. у Общества были обязательства по договору Займа на сумму 560 000 руб. Займ выплачен.

В 2025 г. получены заемные средства по договорам краткосрочного займа на сумму 1150000 руб. Обязательства в размере 820000 руб. выплачены в срок. По состоянию на 01.01.2026г. остаток задолженности по краткосрочным займам составляет 330000 руб. со сроком погашения 30.01.2026г.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 1026 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Антоненко Юрий Анатольевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Антоненко Юрий Анатольевич (Решение № 1 от 17.04.2006, бессрочно).

11. 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.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Никитос-строй»

Ю.А.Антоненко