

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Эрон-М»

ИНН 7451048022/КПП 745101001

ОГРН 1037402892064

454045, Россия, Челябинская область, Челябинский Г.О.,

Челябинск Г., Советский вн. р/н, Блюхера ул., д. 111,

помещ. Автомойка, ком. 3

т. (351) 262-61-72, т-ф. (351) 262-58-49

Р/сч. №40702810707170001318

в Советском ФАКБ «Челиндбанка»

К/сч. № 30101810400000000711

БИК 047501711

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества: ОКВЭД 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. ООО «Эрон-М» сдает в аренду принадлежащее ему недвижимое имущество (гаражи, АЗС).

2. Информация об учетной политике

2.1 Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность, с учетом отсутствия деятельности организации не применяются.

2.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и упрощенную систему налогообложения: доходы, уменьшенные на величину расходов.

2.3 Как малое предприятие Общество не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.4 В отношении внеоборотных активов (строка «Материальные внеоборотные активы»): основные средства стоимостью более 100 тыс. руб. признаются в составе ОС. Амортизация начисляется линейным способом. Затраты на ремонт ОС включаются в расходы текущего периода.

2.5 Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

3. Информация о денежных средствах

На 31.12.2025 г. у Общества имеются денежные средства в размере 249 тыс. руб., из них: на расчетном счете организации 248 тыс. руб., на корпоротивной карте 1тыс. руб.

4. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности

На 31.12.2025 г. финансовые и оборотные активы сотовляют 3189 тыс. руб. из них: предоплата поставщикам 193 тыс.руб, задолженность покупателя 2950 тыс.руб., предоставленный займ на сумму 25 тыс.руб., сальдо по ЕНС 21 тыс. руб.

На 31.12.2025 г. кредиторская задолженность составляет 409 тыс. руб. состоит из задолженности поставщикам 42 тыс. руб., предоплаты покупателей 272 тыс.руб., задолженности по страховым взносам 17 тыс. руб. со сроком уплаты 28.01.2026 г., налогу на землю за 4 кв. 2026 г. в сумме 52 тыс. руб. со сроком уплаты 02.03.2026 г. и налогу по УСН 25 тыс.руб. со сроком уплаты 30.03.2026 г. Задолженность по заработной плате отсутствует.

На 31.12.2025 г. у Общества имеются долгосрочные заемные средства: беспроцентный займ от единственного учредителя на сумму 4919 тыс. руб. со сроком погашения до 31.12.2030 г.

5. Информация о капитале

На 31.12.2025 г. капитал Общества составляет 4869 тыс. руб., из них: уставный капитал 15 тыс. руб., нераспределенная прибыль 4854 тыс.руб.

6. Информация о доходах и расходах

Доходами Общества является выручка от сдачи в аренду собственного недвижимого имущества 3 418 тыс. руб.

К прочим доходам относятся проценты по депозиту в размере 2 тыс.руб., и финансовый результат 2 950 тыс.руб. от продажи ОС: земельного участка и расположенного на нем здания АЗС.

К расходам по обычной деятельности (3 060 тыс.руб.)относятся:

- амортизация зданий 303 тыс.руб.;
- расходы на продажу (материалы, электроэнергия, отопление, водоснабжение, услуги охраны, вывоз ТБО, услуги связи, интернет) 1732 тыс.руб.;
- расходы на оплату труда 622 тыс. руб.;
- взносы на обязательное страхование 190 тыс. руб.;
- налог на землю 213 тыс.руб.;

К прочим расходам относятся расходы на банковское обслуживание 17 тыс.руб.

В строке налог на прибыль указан налог, начисленный за отчетный год при УСН доходы, уменьшенные на величину расходов (42 тыс.руб).

7. Существенная информация

7.1 В 2025 году Обществом заключен договор продажи земельного участка и расположенного на нем здания АЗС . Финансовый результат от данной операции составил 2 950 тыс. руб. и отражен в составе прочих доходов. Данная операция привела к значительному росту показателя доходов за отчетный год. Согласно договору, оплата за данный объект производится в рассрочку. Оплата в 2025 году не поступала, что привело к значительному увеличению дебиторской задолженности и валюты баланса за отчетный год.

7.2 В 2025 году проводилась реконструкция здания автомойки в гараж, что привело к увеличению стоимости внеоборотных активов счет 08 на 390 тыс. руб. Здание введено в эксплуатацию в январе 2026 года.

7.3 По состоянию на дату подписания отчетности у Общества отсутствуют судебные иски в качестве ответчика, а также иные условные обязательства, информация о которых подлежала бы раскрытию.