

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «ТаМис» за 2025г**

1. Общие сведения об организации

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «ТаМис»
- **ОКПО:** 65729769
- **ИНН:** 7453217822, **КПП** 745301001
- **ОГРН:** 1107451006134
- **Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300)
- **Форма собственности:** Частная (ОКФС 16)
- **Место нахождения:** 454080, Челябинская область, г.о. Челябинский, г. Челябинск, пр-кт Свердловский, д. 58А
- **Основной вид деятельности:** 68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
- Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности ФСБУ 4/2023. Единица измерения — тыс. руб.
- Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту, утверждена единственным участником общества.

2. Детализация показателей бухгалтерского баланса

2.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150)

Показатель (тыс. руб.)	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Первоначальная стоимость	1 100	1 100	1 100
Накопленная амортизация	(15)	(30)	(45)
Остаточная стоимость	1 085	1 070	1 055

В составе материальных внеоборотных активов отражено нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Челябинск, пр-кт Свердловский, д. 58А. Объект используется для сдачи в аренду. Движения основных средств (приобретение, выбытие) в 2024–2025 гг. не было.

2.2. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

На 31 декабря 2025 г. показатель составляет 36 тыс. руб. и включает:

- дебиторскую задолженность покупателей и заказчиков – 28 тыс. руб.;

- авансы выданные – 8 тыс. руб.

Просроченная задолженность отсутствует.

2.3. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

На конец 2025 г. остаток денежных средств составил 125 тыс. руб. (снижение по сравнению с 2024 г. на 386 тыс. руб. в основном за счет выплаты дивидендов и погашения текущих обязательств). Все средства находятся на расчетном счете.

2.4. Капитал (строка 1300)

Состав капитала (тыс. руб.)	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Изменения за 2025 г.
Уставный капитал	10	10	0
Нераспределенная прибыль	763	1 222	–459
Итого капитал	773	1 232	–459

Уменьшение капитала на 459 тыс. руб. обусловлено превышением суммы распределенной прибыли за 2024г. над полученной чистой прибылью за 2025г.

2.5. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31 декабря 2025 г. сумма составляет 442 тыс. руб., в том числе:

- задолженность перед поставщиками, подрядчиками и прочими кредиторами – 412 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и сборам (включая УСН) – 22 тыс. руб.;
- задолженность по оплате труда и страховым взносам – 8 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3. Детализация основных показателей отчета о финансовых результатах

Показатель	За 2025 год	За 2024 год	Изменение (+/-)	Примечание
Выручка	2197	2454	-257	Выручка от реализации товаров (работ, услуг) по обычным видам деятельности. Снижение составило 10.5% по сравнению с предыдущим годом в связи с расторжением договора с арендатором

Показатель	За 2025 год	За 2024 год	Изменение (+/-)	Примечание
Расходы по обычным видам деятельности	(1386)	(1157)	+229	Себестоимость продаж товаров (работ, услуг). Увеличение связано с ростом стоимости услуг поставщиков
Управленческие расходы	(844)	(619)	+225	Расходы на содержание административно-управленческого персонала и прочие общехозяйственные нужды
Прочие расходы	(1)	(3)	-2	
Налог при УСН	(68)	(74)	-6	Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов». Сумма исчисленного единого налога за налоговый период.
Чистая прибыль (убыток)	742	1220	-478	Итоговый финансовый результат деятельности организации за вычетом всех расходов, включая налоги.

4. Информация о связанных сторонах

Единственным участником ООО «ТаМис» является физическое лицо. В течение 2025 г. операции с участником (кроме начисления и выплаты дивидендов) не осуществлялись.

5. События после отчетной даты

В марте 2026 г. единственным участником принято решение о распределении чистой прибыли за 2025 гг. и выплате дивидендов. Общая сумма дивидендов составила 762 тыс. руб., что повлияло на величину нераспределенной прибыли, отраженной в балансе на 31.12.2025. Данное событие не требует корректировки данных бухгалтерской отчетности за 2025 г.

6. Заключительные положения

Пояснения составлены с учетом требований ФСБУ 4/2023 и содержат информацию, существенную для пользователей бухгалтерской отчетности. Все данные, приведенные в пояснениях, соответствуют регистрам бухгалтерского учета и первичным документам организации.

Директор _____ Смирнов И.В.
27 марта 2026 г.