

Общество с ограниченной ответственностью "РОСТ-ИНВЕСТ"
(ООО "РОСТ-ИНВЕСТ")
ИНН: 7203420074, КПП: 720301001, ОГРН: 1177232015487,
адрес: 625003, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Семакова 5, офис 6, помещение 4

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 68.10.

В отчетном периоде Обществом осуществлялась деятельность по покупке и продаже собственного недвижимого имущества.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.2. Нематериальные активы

В соответствии с учетной политикой активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

На отчетную дату НМА отсутствуют, операции по их приобретению или созданию в отчетном периоде не осуществлялись, амортизация НМА не начислялась.

2.3. Финансовые вложения

В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

На отчетную дату Общество разместило свободные денежные средства на депозитном счете в учреждении банка в сумме 28 500 000 (двадцать восемь миллионов пятьсот тысяч) рублей.

3. Информация о задолженности.

3.1.1. Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками составила 23 483 430 (двадцать три миллиона четыреста восемьдесят три тысячи четыреста тридцать) рублей 01 копейка. Дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками, в части оплаченных авансов составила 2 890 047 (два миллиона восемьсот девяносто тысяч сорок семь) рублей 06 копеек. Дебиторская задолженность в части процентов по договору займа на отчетную дату составляет 125 728 105 (сто двадцать пять миллионов семьсот двадцать восемь тысяч сто пять) рублей 68 копеек.

3.1.2. Кредиторская задолженность с поставщиками и подрядчиками на отчетную дату составила 691 029 (Шестьсот девяносто одна тысяча двадцать девять) рублей 99 копеек.

Кредиторская задолженность по полученным процентным займам и процентов на отчетную дату составила 13 390 841 (тринадцать миллионов триста девяносто тысяч восемьсот сорок один) рубль 26 копеек.

Кредиторская задолженность по оплате страховых взносов с заработной платы на отчетную дату составила 2 018 (две тысячи восемнадцать) рублей 20 копеек.

Сумма налога при применении упрощенной системы налогообложения за отчетный период составила 1 623 498 (один миллион четыреста двадцать три тысячи четыреста девяносто восемь) рублей. Просроченная задолженность отсутствует.

4. Иная информация

4.1. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 20 000 (двадцать тысяч) руб., в том числе оплаченный - 20 000 (двадцать тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Олексенко Сергей Викторович	10 000	50	10 000	50
2.	ООО «РОСТ-ИНВЕСТ»	10 000	50	10 000	50
Итого:		20 000	100	20 000	100

4.2. Информация о связанных сторонах

Информация у Общества о связанных сторонах на отчетную дату отсутствует.

Вознаграждение управленческого персонала ООО "РОСТ-ИНВЕСТ" за январь – декабрь 2025 г., выплаченное на 31 декабря 2025 г., и соответствующие данному вознаграждению страховые взносы составили 101,8 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Директор

(наименование должности)

28 марта 2026 г.

Олексенко Сергей Викторович

(расшифровка подписи)