

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

Общество с ограниченной ответственностью «АРЕНДАСТРОЙ» (ООО «Арендастрой»)

ИНН 2540191120, КПП 254001001, ОГРН 1132540004706

Адрес: 69091, Приморский край, г. Владивосток, ул. Посыетская, д. 28

1. Общая информация об организации

ООО «Арендастрой» (далее Общество) 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.

2. Виды экономической деятельности:

Основной вид деятельности Общества - Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки - (43.99), дополнительных видов деятельности 21, в том числе:

- 46.9 – Торговля оптовая неспециализированная
- 77.3 – Аренда и лизинг прочих машин и оборудования и материальных средств

3. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

В составе основных средств (строка 1150 Баланса) Общества числятся:

Автомобиль Лексус LX57 – 16 565 663,68 (амортизация – 2 070 708,00)

Ливневая канализация – 137 427,69 (амортизация - 91 618,59)

Кофейная станция BORK – 165 000,00 (амортизация - 52 250,00)

5. Финансовые вложения

С момента создания 18.12.2018г. ООО «Амурстрой ДВ» ИНН 2723203366, Общество является его участником, доля участия в Уставном капитале 50% (5 000 рублей). Строка 1170 Баланса.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». На отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
	фактическая себестоимость	затраты	Списано	фактическая себестоимость
			фактическая себестоимость	
Запасы	54 887	145 433	(163 456)	36 864

7. Финансовые и другие оборотные активы

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)			На конец периода	
			поступило	списано			
	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	восстановление резерва	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	52 079	(5 874)	34 808	(22 478)	(1 500)	65 155	(10 144)
расчеты с покупателями и заказчиками	33 061	(5 874)	10 471	(8 612)	(1 500)	34 920	(10 144)
авансы выданные	14 936	-	24 250	(10 398)	-	28 789	-
прочая	4 082	-	87	(3 468)	-	1 446	-
Итого	52 079	(5 874)	34 808	(22 478)	(1 500)	65 155	(10 144)

8. Обязательства

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
		поступило		списано		
		в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	13 657	(174)	0	(4 984)	0	8 499

прочая (арендные обязательства)	13 657	(174)	-	(4 984)	-	8 499
Краткосрочные обязательства - всего	75 677	6 971	-	(12 946)	(4 215)	65 827
расчеты с поставщиками и подрядчиками	70 623	4 521	-	(8 698)	(4 209)	62 237
авансы полученные	1 569	73	-	(1 547)	(6)	427
расчеты по налогам и взносам	405	679	-	(104)	-	1 726
прочая	3 080	1 698	-	(2 598)	-	2 181

9. Участники общества:

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Участники Общества:

Микуленко Андрей Сергеевич - 45%

Львов Виктор Васильевич - 50%

Микуленко Иван Андреевич - 2.5%

Микуленко Елизавета Андреевна - 2.5%

Решение о распределении прибыли не принималось.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, также отсутствуют намерения ликвидации или существенного прекращения деятельности.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.