

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

Общество с ограниченной ответственностью "ПАССАД" (ООО «ПАССАД»)

ИНН 5071006382, КПП 503001001, ОГРН 1145004000954

Адрес: 143333, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. НАРО-ФОМИНСК, ТЕР. Рота-Агро
Благовещенье, СТР. 1, КОМ. 120

1. Общая информация об организации

ООО «ПАССАД» 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

68.10.23 Покупка и продажа земельных участков

68.10.1 Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

3. Учетная политика.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

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.

Амортизация не начислялась, т.к. основные средства составляют земельные участки п. 28 ФСБУ 6/2020

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025 года составила 1 137 700,00 рублей.

5. Денежные средства.

Остаток денежных средств на расчетном счету организации на 31.12.2025 год составило 1 019,50 рублей.

6. Дебиторская задолженность.

Отражена дебиторская задолженность в том числе:

По сч 62 (расчеты с покупателями) составляет 1 098 349,68,00 рублей.

По сч 60 (авансы выданные) составляет 1 900,00 рубля.

По сч 68 (налоги) составляет 73 173,74 рублей

7. Кредиторская задолженность.

Отражена кредиторская задолженность в том числе:

По сч 60 (поставщики подрядчики) 59 000,00 рублей

По сч 68 (налоги) 24 805 830,26 рублей

8. Капитал.

Уставный капитал Общества составляет 3 117 104,90,00 рублей и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является ООО «Рота-Агро» ИНН 5012032895.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган – Управляющий в лице Генерального директора ООО «Рота-Агро» Мамаева Заира Ярагиевна.

10. 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.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Управляющий – Генеральный
Директор ООО «Рота-Агро»

Мамаева З.Я.