

Общество с ограниченной ответственностью «Актив-лизинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Актив-лизинг»

1.2. Юридический адрес: 603000, Нижегородская область, г Нижний Новгород, ул Новая, д. 10, помещ. П10

1.3. ОГРН 1075260006535, Дата государственной регистрации 07.07.2007г.

1.5. Численность сотрудников: 6 чел.

1.6. Уставный капитал составляет – 11 000,00(Одиннадцать тысяч) рублей.

Участниками являются:

Хоруженко Вадим Андреевич с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности:

Основной вид деятельности -68.2 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом»

Дополнительные виды деятельности:

64.99 -Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

66.19- Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения

68.3- Операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

1.8. Сведения о руководстве

Директор Общества: Хоруженко Вадим Андреевич

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Актив-лизинг» составлена в тыс.руб.

4. Расшифровка основных показателей деятельности

4.1. Основные средства (Строка 1150)

В составе основных средств по балансу числятся основные средства, которые относятся к Инвестиционной недвижимости:

Здания	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Нежилое помещение П11 этаж Мансардный 667,9 м кв, инв.№00000004, 00-000032, 19.02.2009, 21 572 502.10	22 466 538,42	11 345 602,22	11 120 936,20
Нежилое помещение П4 этаж 1,2,3 мансард 14,33 м.кв, инв.№00000006, 00-000033, 19.02.2009, 462 844.67	21 572 502,10	10 894 114,04	10 678 388,06
Нежилое помещение П3 этаж 1,2,3 мансард 13,35 м.кв, инв.№00000005, 00-000034, 19.02.2009, 431 191.65	462 844,67	233 736,22	229 108,45
Итого	431 191,65	217 751,96	213 439,69
	22 466 538,42	11 345 602,22	11 120 936,20

Инвестиционная недвижимость - это недвижимость, предназначенная для предоставления за плату во временное пользование и (или) получения дохода от прироста ее стоимости

4.2. Нематериальные активы (строка 1110)

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года НМА не числятся.

4.3. Финансовые вложения (строка 1170)

Состав: Финансовые вложения-1 750 тыс.руб.

4.4. Запасы (строка 1210)

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года запасы не числятся.

4.5. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Состав: Дебиторская задолженность – 1 340 тыс.руб.

Включает задолженность покупателей – 33 тыс.руб. Налоговые обязательства-667 тыс.руб. Подотчетные суммы- 230 тыс.руб. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами- 409 тыс.руб.

4.6. Капитал и расчеты с участниками (строка 1310)

Хоруженко Вадим Андреевич с долей 100 процентов;

В 2025 году Обществом дивиденды начислялись и выплачивались.

4.7. Долгосрочные обязательства (строка 1410)

Состав: Долгосрочные обязательства- 23 тыс.руб.

Включает Долгосрочные займы- 23 тыс.руб

4.8. Краткосрочные обязательства (строка 1510)

Состав: Краткосрочные обязательства- 66 тыс.руб.

Включает Начисленные проценты по полученным займам- 66 тыс.руб

4.9. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Состав: Кредиторская задолженность-1 478 тыс.руб.

Включает: Задолженность перед поставщиками -50 тыс.руб, Налоговые обязательства-902 тыс.руб, задолженность по заработной плате – 58 тыс.руб, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами- 468 тыс.руб.

4.10. Оценка финансового состояния.

На 31 декабря 2025г. получена прибыль -3 707 тыс.руб., по сравнению с 2024г. -3 293 тыс.руб., больше на 11%.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	24.12.2025	–
Дебиторская и кредиторская задолженности	24.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

ООО «Актив-лизинг» применяет систему налогообложения- УСН «Доходы».

В 2025г. Выручка организации получена от сдачи в аренду собственного недвижимого имущества и оказанию услуг по уборке нежилых помещений.

За отчетный период выручка составила 7 165 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 528 тыс.руб.

Уменьшение данного показателя связано с тем, что с 2025г. уменьшилось количество договоров по уборке.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности.

Коэффициент быстрой ликвидности 2,008

Значение коэффициента показывает, что деньги и другие наиболее ликвидные оборотные активы (задолженность контрагентов), которые могут быть обращены в деньги, больше краткосрочных обязательств.

Такое значение коэффициента говорит о высокой платежеспособности.

Значение коэффициента абсолютной ликвидности показывает долю кредиторской задолженности, которую можно погасить за счет имеющихся денежных средств. Текущее значение говорит о низкой платежеспособности.

Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	12 654	13 218	13 657
Коэффициент срочной ликвидности («кислотный тест»)	2,008	2,023	2,100
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,006	0,303	0,007

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 11 000 рублей.

В целом у Общества устойчивое финансовое состояние.

Норма чистой прибыли за отчетный 2025 год составила положительную величину в 51%.

За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 3 707 тыс.руб.

Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Директор

ООО «Актив-лизинг»



В. А. Хоруженко