

Общество с ограниченной ответственностью «Ассет»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование — ООО «Ассет». Юридический адрес: 620134, Свердловская Область, г. Город Екатеринбург, ул. Шувакишская, 2 Г, стр. 2, офис.3

Дата государственной регистрации — 08.07.2013. Применяет «Упрощенную систему налогообложения Доходы минус Расходы» (УСН).

Основной вид деятельности – «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом». Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025г года составляет 5 человек. Уставный капитал организации 10 тыс. руб., участником является гражданин России, Матвеев Александр Васильевич, с долей участия 100 %. Директор общества — Матвеев Александр Васильевич. Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

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. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах, согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка организации за отчетный период составила 155 216 тыс. руб.

4. Информация о деятельности.

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предполагается. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

5. Раскрытие показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

Строка 1150 - Земельные участки 3 единицы (не амортизируемое имущество) -4 936 т. руб. В 2025 году проведено межевание участка с кадастровым номером 66:41:0204002:34. В результате межевания новым участкам присвоены кадастровые номера 66:41:0204002:501и 66:41:0204002:502

- Складские помещения с остаточной стоимостью на 31.12.2025г. – 121 489 т. руб.

Строка 1230-Дебиторская задолженность: авансы, перечисленные поставщикам в сумме 1 779 т. руб., авансы, полученные от арендаторов в сумме 7 791 т. руб., прочие (ЕНС) - 125 т. руб.

Строка 1250 – денежные средства на расчетном счете организации – 12 170 т. руб., в т. ч. размещенные на депозите краткосрочном 12 100 т. руб.

Строка 1370 – Нераспределенная прибыль– 72 290 т. руб.

6. Раскрытие показателей отчета о финансовых результатах за 2025 год.

Строка 2110 – выручка по основному виду деятельности (сдача в аренду складских помещений) – 155 216 т. руб. Доходы от краткосрочных финансовых вложений (овернайт) -137 тыс. руб.

Дата составления текстовых пояснений: 30 марта 2026 года.

Директор ООО «Ассет» _____ Матвеев А. В.

