Общество с ограниченной ответственностью « НИКА »

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой и табличной форме

1. Краткая характеристика организации.

1.1. ООО «НИКА» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством РФ зарегистрирована 21.08.2018г.

1.2. Юридический адрес : г.Санкт-Петербург, ул.3-я Советская д.20/5 . Лит А. помещение 1-Н, 2-Н

1.3. Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД : - **68.20.2** Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

1.4. Уставный капитал составляет 20 000 руб. (Двадцать тысяч руб.) Участниками являются:

- Голстян Н.А. с долей 40 процентов

- Белякова В.Б. с долей 60 процентов

1.5. Сведения о руководстве и главном бухгалтере :

Директор Общества – Белякковв В.Б.

Главный бухгалтер - Белякова В.Б.

1.6. Общество не подлежит обязательному аудиту.
1.7. Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах составлен в тыс. руб

2. Общие положения

2.1. Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

2.2. 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.

2.3. Бухгалтерский учет ведется с применением упрощенных способов: Кассовый метод признания доходов и расходов.

2.4. В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Пояснения к строкам баланса

Пояснения № 1 к строке 1150 «Материальные внеоборотные активы»

В составе Основных средств по строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» баланса принято к учету : - ЗДАНИЕ , цоколь Лит.А пом.2-Н

Учет Основных средств ведется на сч. 01 , с ежемесячным начислением амортизации.

Способ и период начисления амортизации- Амортизация ОС начисляется Линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания Объекта ОС.

Наименование показателя	**период**	**На начало года (тыс.руб)**	**Поступление**	**Амортизация (тыс.руб)**	**На конец периода (тыс.руб)**
Основные средства	**За 2025г.**	**6323**		**260**	**6063**
	За 2024г.	**6584**		**261**	**6323**

Пояснения № 2 к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Наименование показателя	**период**	**На начало года (тыс.руб)**	**Приход (тыс. руб.)**	**Расход (тыс.руб)**	**На конец периода (тыс.руб)**
Денежные средства	**За 2025г.**	**2**	**752**	**753**	**1**
	За 2024г.	**1**	**600**	**599**	**2**

Пояснения № 3 к строке 1300 «Капитал»

Строка 1300 бухгалтерского баланса отражает сведения о собственном капитале

В ней объединены кредитовые остатки сч. 80 -20тыс. руб. и сч.84. -5985 тыс.руб. Итого по строке 1300 -- 6005 тыс.руб.

Пояснения № 4 к строке 1510 «Краткосрочные заемные средства»

Наименование показателя	**Период**	**На начало года (тыс.руб)**	**ПРИХОД**	**РАСХОД**	**На конец периода (тыс. руб.)**
Краткосрочные заемные средства	**За 2025г.**	**59**			**59**
	За 2024г.	**59**			**59**

Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Пояснения № 1 строка 2110 « ВЫРУЧКА»

Выручка от сдачи в аренду помещений за 2025г. составила 752 тыс.руб. , что выше аналогичного показателя прошлого года на 152 тыс.руб.

Пояснения № 2 Строка 2120 Расходы по обычным видам деятельности

Расходы за 2025г. составили 1006 тыс.руб. , что выше показателя прошлого года на

153 тыс.руб., что связано с повышением роста коммунальных платежей.

Пояснения № 3 строка 2410 «Налоги на прибыль (доходы)

В данной строке отражен налог уплаченный при Упрощенной системе налогообложения

«Доходы, уменьшенные на величину расходов» за 2025г

Пояснения № 4 строка 2400 « Чистая прибыль (убыток)

За 2025г убыток составил 262 тыс.руб

Дата составления текстовых и табличных пояснений 23 марта 2026г.

Директор ООО «Ника» Белякова В.Б.