

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

1. Общие сведения

1.1. Организация зарегистрирована в качестве юридического лица 16.12.1999г, ОГРН 1024001184954, ИНН 4027040329

1.2. Организация является субъектом малого предпринимательства (микропредприятием) в соответствии со ст. 4 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ.

1.3. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована за 2025 год в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», иными применимыми федеральными стандартами.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную форму бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Организационная структура и виды деятельности

Основным видом деятельности по ОКВЭД является— 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Штатная численность на конец отчетного периода составляет 2 человек.

Филиалов и обособленных подразделений организация не имеет.

3. Учетная политика

Учетная политика организации сформирована в соответствии с действующим законодательством с учетом особенностей деятельности субъекта малого предпринимательства. Существенные способы ведения бухгалтерского учета раскрыты в учетной политике организации (утв. 31.12.2024г.).

В связи с отсутствием объектов основных средств, материально-производственных запасов, нематериальных активов, соответствующие положения учетной политики по данным объектам не применяются.

4. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса

По состоянию на 31 декабря 2025 года структура активов и пассивов организации представлена следующими показателями (суммы указаны в тысячах рублей):

4.1. Дебиторская задолженность (строка 1230 бухгалтерского баланса)

Дебиторская задолженность отсутствует.

4.2. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете по состоянию на 31.12.2025 составляет -63 тыс. руб. Кассовая дисциплина соблюдается. Денежных средств в кассе организации - нет

4.3. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Кредиторская задолженность составляет 82 тыс. руб.

Вся задолженность является краткосрочной. Структура кредиторской задолженности:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками — 15 тыс. руб.;
- задолженность по оплате труда — 25 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и сборам — 42 тыс. руб. (включая налог на прибыль/УСН, страховые взносы);
- Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4.4. Капитал и резервы (строка 1300)

Уставный капитал организации составляет 10 тыс. руб., оплачен полностью, изменения в отчетном периоде не производились.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) по состоянию на 31.12.2025 составляет (18) тыс. руб.

5. Отчет о финансовых результатах

Выручка за 2025 год составила -3115 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности (управленческие и коммерческие) составили -3086 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода составила (18) тыс. руб.

В связи с отсутствием основных средств и материальных запасов амортизация не начислялась.

6. Существенные факты хозяйственной жизни (при наличии)

В течение отчетного периода не совершалось сделок, требующих отдельного раскрытия в качестве событий после отчетной даты или условных фактов хозяйственной деятельности.

7. Прочая информация

Информация о связанных сторонах, а также сегментная информация в пояснениях не раскрывается ввиду отсутствия существенности и применения упрощенных способов ведения учета в соответствии с ФСБУ 4/2023 (пп. «в» п. 47, п. 48).

Директор



Макарова Е.Е.