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

Общество с ограниченной ответственностью «КАРИАТИДА» зарегистрировано 27.04.2023 г.
ОГРН 1236600027663
Юридический адрес: 620014, Свердловская обл., Г.О. Екатеринбург, г. Екатеринбург, ул. Вайнера стр. 1, помещение 22.
Единоличный исполнительный орган: директор Подчезерцев Иван Михайлович.
На налоговом учете Общество состоит по месту нахождения организации в Инспекции ФНС России по Свердловской области по Ленинскому району, ИНН/КПП 6671269265/667101001.
Общество применяет основную систему налогообложения.
Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 100 000 рублей, оплачен полностью.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «КАРИАТИДА» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
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».
Обществом применяются утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н ФСБУ 6/2020 «Основные средства». ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».
Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", признаются расходами отчетного периода от обычных видов деятельности и на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме. В случае отсутствия доходов от обычных видов деятельности в отчетном периоде, данные расходы включаются в состав прочих расходов отчетного периода.

В отчетном периоде Общество не имело просроченной задолженности по расчетам с персоналом по заработной плате, по расчетам с бюджетом всех уровней и внебюджетными фондами.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», составили за отчетный период 4 293 тыс. руб.

Основные статьи общехозяйственных расходов:
- юридические и нотариальные услуги – 3 836 тыс. руб., – расходы на оплату труда и страховые взносы – 216 тыс. руб., прав использования программ для ЭВМ – 36 тыс. руб., аренда офиса – 193 тыс. руб., прочие расходы – 12 тыс. руб.
Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета составила 38 тыс. руб. (расходы на услуги банков).

Убыток от составил 4331 тыс. руб.

Общая сумма задолженности по займам полученным на 31.12.2025 г. составляет 15 950 тыс. руб.

После 31 декабря 2025 г. какие-либо факты хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год, у Общества отсутствуют.

Общество не имеет поручительств, гарантий и залогов как выданных, так и полученных.

Директор И.М. Подчезерцев