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

1. Общая информация об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЭНКЛАВ»

Сокращенное наименование: ООО «ЭНКЛАВ»

ИНН/КПП: 7804423633/780401001

ОГРН: 1097847285656

ООО «ЭНКЛАВ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основным видом деятельности ООО «ЭНКЛАВ» является Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32).

Дополнительными видами деятельности Общества по ОКВЭД являются:

46.48.2 Торговля оптовая ювелирными изделиями;

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

68.32.2 Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;

69 Деятельность в области права и бухгалтерского учета

69.10 Деятельность в области права

69.20.2 Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета

73.11 Деятельность рекламных агентств

82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

95.11 Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования

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.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

- Мазурчик Владимир Иванович, доля участия 85 %.

- Мазурчик Станислав Владимирович, доля участия - 15 %.

Единоличный исполнительный орган — Генеральный Директор Мазурчик Станислав Владимирович

Главный бухгалтер — Мазурчик Станислав Владимирович

2. Основные положения учетной политики Общества

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Учет доходов и расходов в бухгалтерском учете осуществляется методом начисления.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Амортизация основных средств производится линейным методом. Учет основных средств ведется упрощенным способом согласно п. 3 ФСБУ 6/2020

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Расшифровка основных средств

Табл. 1. Наличие и движение основных средств за 2025 г. (тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года		Амортизация	На конец периода	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) – всего, в т.ч.:	11944,00	2774	421	11944,00	3195,00
Здания	10534,00	2774	421	10534,00	3195,00
Земельные участки	1410,00	0,00	0	1410,00	0,00

4. Расшифровка дебиторский и кредиторской задолженности

Табл. 2. Дебиторская задолженность за 2025 г. (тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период	На конец периода	
	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность	50799,00	0,00	1701,00	52500,00	0,00

Табл. 3. Кредиторская задолженность за 2025 г. (тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период	На конец года
Краткосрочная кредиторская задолженность	13275,00	1678,00	14953,00

5. Расшифровка доходов и расходов

Табл. 4. Доходы по обычным видам деятельности (тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.
Выручка всего:	3077,00
В т.ч. Управление недвижимым имуществом за вознаграждение	3077,00

Табл. 5. Расходы по обычным видам деятельности (тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	**9,00**
Затраты на оплату труда	**1218,00**
Отчисления на социальные нужды	**368,00**
Амортизация	**421,00**
Прочие затраты	**550,00**
Итого	**2566,00**

6. События после отчетной даты

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- Нематериальные активы;

- Запасы;

- Заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

8. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.