

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ДВ-Аспект»

680006, Хабаровский край, городской округ, «Город Хабаровск», г. Хабаровск,
ул. Центральная, д.71, офис 112

ОГРН 1072723007279, ИНН 2723096403, КПП 272301001, тел. (4212) 41-68-08

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

1. Общие сведения об организации. Основные виды экономической деятельности.

1.1. Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «ДВ-Аспект».

Форма собственности: ООО, частная.

Дата государственной регистрации - 27 августа 2007г.

ОГРН 1072723007279;

ИНН 2723096403;

КПП 272301001.

Зарегистрировано в ИФНС по Индустриальному району г. Хабаровска 27.08.2007 г.,
свидетельство серии 27 №001510915.

Юридический адрес Общества: Хабаровский край, городской округ, «Город Хабаровск»,
г. Хабаровск, ул. Центральная, д.71, офис 112

Почтовый адрес: Хабаровский край, городской округ, «Город Хабаровск»,
г. Хабаровск, ул. Центральная, д.71, офис 112

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 68.2 - «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом».

1.2. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган общества – Директор. В 2025 году директору Коршикову Николаю Жановичу, был выплачен доход в виде заработной платы и отпускных, в размере 1 456 658 рублей.

1.3. Списочная численность работников, включая совместителей, по состоянию на 31.12.2025г. составляет 47 человек.

2. Информация об учетной политике

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.

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.

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 методу ФИФО.	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	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и

	обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	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
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на балансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	338 071	(222 048)	26 056	-	-	(7 923)	-	-	-	-	-	364 127	(229 971)
	За 2024 г.	572 802	(268 020)	171	(234 902)	56 116	(10 144)	-	-	-	-	-	338 071	(222 048)
в том числе: Здания	За 2025 г.	272 457	(164 551)	9 337	-	-	(6 674)	-	-	-	-	-	281 794	(171 226)
	За 2024 г.	502 622	(208 377)	-	(230 165)	52 919	(9 093)	-	-	-	-	-	272 457	(164 551)
Сооружения	За 2025 г.	9 521	(9 521)	10 158	-	-	(84)	-	-	-	-	-	19 680	(9 606)
	За 2024 г.	9 521	(9 521)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 521	(9 521)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	36 857	(35 839)	6 561	-	-	(612)	-	-	-	-	-	43 417	(36 451)
	За 2024 г.	41 213	(38 645)	171	(4 528)	3 074	(267)	-	-	-	-	-	36 857	(35 839)
Офисное оборудование	За 2025 г.	659	(616)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	659	(659)
	За 2024 г.	659	(443)	-	-	-	(173)	-	-	-	-	-	659	(616)
Транспортные средства	За 2025 г.	4 589	(4 589)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 589	(4 589)
	За 2024 г.	4 589	(4 589)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 589	(4 589)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	6 877	(5 881)	-	-	-	(239)	-	-	-	-	-	6 877	(6 120)
	За 2024 г.	6 877	(5 580)	-	-	-	(301)	-	-	-	-	-	6 877	(5 881)
Земельные участки	За 2025 г.	4 516	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 516	-
	За 2024 г.	4 516	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 516	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 595	(1 051)	-	-	-	(270)	-	-	-	-	-	2 595	(1 321)
	За 2024 г.	2 804	(865)	-	(209)	123	(309)	-	-	-	-	-	2 595	(1 051)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	129 640	111 507	300 265
в том числе:			
Здания	110 568	107 905	294 245
Сооружения	10 074	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 967	1 018	2 569
Офисное оборудование	-	43	216
Производственный и хозяйственный инвентарь	757	996	1 297
Другие виды основных средств	1 274	1 544	1 939
Неамортизируемые основные средства - всего	4 516	4 516	4 516
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	4 516	4 516	4 516

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	658 548	-	72 500	(181 337)	-	-	-	-	549 711	-
	3а 2024 г.	18 300	-	1 145 298	(505 050)	-	-	-	-	658 548	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	198 588	-	72 500	(181 337)	-	-	-	-	89 751	-
	3а 2024 г.	18 300	-	685 338	(505 050)	-	-	-	-	198 588	-
Доля в уставном капитале других организаций	3а 2025 г.	459 960	-	-	-	-	-	-	-	459 960	-
	3а 2024 г.	-	-	459 960	-	-	-	-	-	459 960	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	3 000	-	-	(3 000)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	14 832	-	3 000	(14 832)	-	-	-	-	3 000	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	3 000	-	-	(3 000)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	14 832	-	3 000	(14 832)	-	-	-	-	3 000	-
Итого	3а 2025 г.	661 548	-	72 500	(184 337)	-	-	-	-	549 711	-
	3а 2024 г.	33 132	-	1 148 298	(519 882)	-	-	-	-	661 548	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	2 279	-	61 578	(61 453)	-	-	X	X	2 404	-
	За 2024 г.	2 111	-	54 580	(54 412)	-	-	X	X	2 279	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	2 279	-	11 868	(8 465)	-	-	(3 278)	-	2 404	-
	За 2024 г.	2 111	-	7 405	(5 166)	-	-	(2 071)	-	2 279	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	90 559	-	13 081	-	(41 697)	-	-	-	61 943	-
	За 2024 г.	117 211	-	261 098	-	(287 743)	-	-	-	90 559	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	44 172	-	6 207	-	(951)	-	-	-	49 427	-
	За 2024 г.	4 081	-	43 322	-	(3 231)	-	-	-	44 172	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 564	-	3 101	-	(4 564)	-	-	-	3 101	-
	За 2024 г.	85 473	-	4 513	-	(85 422)	-	-	-	4 564	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 045	-	3 395	-	(1 109)	-	-	-	3 331	-
	За 2024 г.	15 862	-	1 558	-	(16 375)	-	-	-	1 045	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	39 927	-	-	-	(34 431)	-	-	-	5 496	-
	За 2024 г.	6	-	207 020	-	(167 093)	(6)	-	-	39 927	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	88	-	5	-	(2)	-	-	-	92	-
	За 2024 г.	66	-	22	-	-	-	-	-	88	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	38	-	-	-	(10)	-	-	-	28	-
	За 2024 г.	33	-	6	-	-	-	-	-	38	-
Проценты по предоставленным займам	За 2025 г.	725	-	373	-	(630)	-	-	-	468	-
	За 2024 г.	11 690	-	4 657	-	(15 622)	-	-	-	725	-
Итого	За 2025 г.	90 559	-	13 081	-	(41 697)	-	-	X	61 943	-
	За 2024 г.	117 211	-	261 098	-	(287 743)	-	-	X	90 559	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	338 000	-	-	(125 500)	-	-	212 500
	За 2024 г.	63 910	338 000	-	(63 910)	-	-	338 000
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	63 910	-	-	(63 910)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	338 000	-	-	(125 500)	-	-	212 500
	За 2024 г.	-	338 000	-	-	-	-	338 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 665	42 850	-	(34 681)	-	-	10 834
	За 2024 г.	11 274	445	-	(9 053)	-	-	2 665
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	385	181	-	(148)	-	-	418
	За 2024 г.	405	148	-	(169)	-	-	385
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	161	4 175	-	(81)	-	-	4 254
	За 2024 г.	1 321	65	-	(1 226)	-	-	161
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	210	-	-	(210)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	218	-	-	(21)	-	-	198
	За 2024 г.	188	48	-	(18)	-	-	218
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	48	3 545	-	-	-	-	3 593
	За 2024 г.	286	48	-	(286)	-	-	48
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	34 431	-	(34 431)	-	-	-
	За 2024 г.	6 554	133 003	-	(139 557)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	16	5	-	-	-	-	21
	За 2024 г.	565	-	-	(549)	-	-	16
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 837	513	-	-	-	-	2 350
	За 2024 г.	1 744	135	-	(42)	-	-	1 837
Итого	За 2025 г.	340 665	42 850	-	(160 181)	-	X	223 334
	За 2024 г.	75 184	338 445	-	(72 963)	-	X	340 665

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	7 461 300	7 461 300	7 461 300
в том числе: поручительства	7 461 300	7 461 300	7 461 300

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	8 218	6 901
Затраты на оплату труда	39 972	34 171
Отчисления на социальные нужды	9 049	7 051
Амортизация	7 923	10 144
Прочие затраты	32 497	36 151
Итого по элементам	97 659	94 418
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	97 659	94 418

11. Иная информация

11.1. Информация о доходах и расходах организации.

Основным видом деятельности ООО «ДВ-Аспект» является аренда и управление собственным и арендованным недвижимым имуществом (сдача внаем собственных офисных и складских площадей) расположенных в г. Хабаровске по ул. Центральная, д.71, ул.Центральная,73, Республиканская, д.17.

Выручка от оказания услуг (без НДС) за 2025 г.	131 028 тыс. руб.
Проценты к получению	654 тыс. руб.
Прибыль налогооблагаемая	3 286 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль	(2 190,6) тыс.руб.
Постоянные налоговые расходы (ПНР)	2 100 тыс. руб.
Отложенный налог на прибыль	731 тыс. руб.
Чистая прибыль отчетного периода:	365 тыс. руб.

11.2. Прочая информация (о связанных сторонах, событиях после отчетной даты, условных фактах хозяйственной деятельности и т.п.).

Организация имеет обязательства в виде выданных поручительств третьим лицам, а также предоставленных залогов недвижимого имущества, являющегося обеспечением кредитных обязательств третьих лиц.

Расчеты между аффилированными лицами ООО «ДВ-Март», ООО «ДВ-Амур» и ООО «Компания Арсенал» производились в безналичном порядке.

11.3. Соответствие данных бухгалтерского и налогового учета (ПБУ 18/02)

Организация определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2025 год.

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде и составляет 731 тыс. рублей.

Постоянный налоговый расход составляет 2100 тыс. рублей.

Текущий налог на прибыль за 2025 год составляет 2 190,6 тыс. рублей, ставка 25 %.

11.4 Единственным участником общества, владеющим 100% долей уставного капитала, является Кан Хак Сун. Величина уставного капитала составляет 49 205 000 рублей.

Директор
(наименование должности)
31 марта 2026 г.

(подпись)

Коршиков Николай Жанович
(расшифровка подписи)