

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

**Общества с ограниченной ответственностью
«Валентина»**

за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Валентина» ИНН 7202112398 КПП 720301001 (далее по тексту «Общество») было создано 23.12.2022 года.

Основной государственный регистрационный 1027200870674, юридический адрес: 625062 г. Тюмень, улица Червишевский тракт, дом 23, строение 8 офис 304

Основной вид деятельности - 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Участниками общества по состоянию на 31 декабря 2025 года являются:

Участник	ИНН участника	Доля %
ООО «ДК» СОЮЗ	7204173893	23
ООО «Деловой квартал»	7203487375	77

По состоянию на 31.12.2025 года не имеет филиалов (представительств).

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества.

Функции единоличного исполнительного органа выполняет:

ООО «УК «АРСИБ» холдинг групп» в лице генеральный директора Степаняна Грайра Гарниковича с 11.06.2024 (регистрация в ЕГРЮЛ 02.07.2024 г);

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года – 1 человек

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет – 44 080 тысяч рублей.

2. Пояснения по существующим статьям бухгалтерского баланса и отчету о финансовых результатах

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Общество намерено осуществлять свою деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты непрерывно.

При подготовке данной бухгалтерской отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации Общества, следовательно обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

1. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Федеральном стандарте бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств признаются, основные средства стоимостью не менее 100 000 рублей.

Основные группы учета ОС:

- Здания
- Сооружения
- Машины и оборудования (кроме офисного)
- Транспортные средства
- Производственный и хозяйственный инвентарь
- Другие виды основных средств.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

2. Запасы

Учет запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденного Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Наименование показателя	за 2025 год
1	2
Запасы – всего, в т.ч.	9 507
Сырье, материалы, товары и аналогичные ценности	9 507

3. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность отражена по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса Общества:

Наименование	на 31.12.25 г.
1	2
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего, в т.ч.	244 348

Кредиторская задолженность отражена по строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общества:

Наименование	на 31.12.25 г.
1	2
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего, в т.ч.	23 212

4. Признание доходов и расходов

Порядок учета доходов и расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99) и «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

Доходы и Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- Доходы/расходы по обычным видам деятельности;
- прочие доходы/расходы.

Выручка, отражена по строке 2110 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	за 2025 год
1	2
Выручка от продаж – всего, в т.ч.	7 563
сдача в аренду нежилых помещений, имущества	7 563

Расходы по обычным видам деятельности (себестоимость продаж), отражены по строке 2120 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	за 2025 год
1	2
Себестоимость продаж – всего, в т.ч.	5 521
Обслуживание зданий, помещений	5 521

Генеральный директор
ООО «УК «АРСИБ холдинг групп»

Степанян Г.Г.