

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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	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.	322 266	(130 948)	-	-	-	(7 889)	-	-	-	-	-	322 266	(138 837)
	За 2024 г.	322 266	(122 884)	-	-	-	(8 064)	-	-	-	-	-	322 266	(130 948)
в том числе: Здания	За 2025 г.	316 279	(124 961)	-	-	-	(7 889)	-	-	-	-	-	316 279	(132 850)
	За 2024 г.	316 279	(117 071)	-	-	-	(7 889)	-	-	-	-	-	316 279	(124 961)
Сооружения	За 2025 г.	687	(687)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	687	(687)
	За 2024 г.	687	(630)	-	-	-	(57)	-	-	-	-	-	687	(687)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 226	(5 226)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 226	(5 226)
	За 2024 г.	5 226	(5 109)	-	-	-	(117)	-	-	-	-	-	5 226	(5 226)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	75	(75)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75	(75)
	За 2024 г.	75	(75)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75	(75)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
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	183 429	191 318	199 382
в том числе:			
Здания	183 429	191 318	199 208
Сооружения	-	-	57
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	117
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

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	За 2025 г.	9 000	-	12 580	-	-	-	-	-	21 580	-
	За 2024 г.	-	-	9 000	-	-	-	-	-	9 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 000	-	12 580	-	-	-	-	-	21 580	-
	За 2024 г.	-	-	9 000	-	-	-	-	-	9 000	-

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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	-	-	25	(25)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	69	(69)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	25	(25)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	69	(69)	-	-	-	-	-	-

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.	51 941	-	29 565	-	(22 402)	-	-	-	59 195	-
	За 2024 г.	48 095	-	29 320	-	(25 472)	-	-	-	51 941	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2	-	361	-	(62)	-	-	-	301	-
	За 2024 г.	78	-	24	-	(100)	-	-	-	2	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	51 377	-	27 055	-	(22 266)	-	-	-	56 166	-
	За 2024 г.	47 687	-	28 807	-	(25 117)	-	-	-	51 377	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	172	-	32	-	-	-	-	-	204	-
	За 2024 г.	-	-	172	-	-	-	-	-	172	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	316	-	2 206	-	-	-	-	-	2 521	-
	За 2024 г.	-	-	316	-	-	-	-	-	316	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	138	-	-	-	(138)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	84	-	-	-	(83)	-	-	-	2	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	73	-	2	-	(73)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	73	-	-	-	-	-	-	-	73	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	35	-	-	-	(35)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	51 941	-	29 565	-	(22 402)	-	-	X	59 195	-
	За 2024 г.	48 095	-	29 320	-	(25 472)	-	-	X	51 941	-

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	33 897	33 897	28 809	28 809	24 845	24 845
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	301	301	2	2	78	78
Расчеты с покупателями и заказчиками	33 596	33 596	28 807	28 807	24 767	24 767

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.	9 998	-	-	(1 320)	-	-	8 678
	За 2024 г.	19 064	651	-	(9 717)	-	-	9 998
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 555	4 570	-	(4 515)	-	-	9 610
	За 2024 г.	7 858	4 505	-	(2 808)	-	-	9 555
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 470	279	-	(270)	-	-	1 479
	За 2024 г.	1 553	251	-	(334)	-	-	1 470
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 171	1 539	-	(4 171)	-	-	1 539
	За 2024 г.	-	4 171	-	-	-	-	4 171
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 798	1 164	-	-	-	-	3 962
	За 2024 г.	4 337	-	-	(1 539)	-	-	2 798
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 032	1 589	-	-	-	-	2 621
	За 2024 г.	1 967	-	-	(935)	-	-	1 032
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	83	-	-	(74)	-	-	9
	За 2024 г.	-	83	-	-	-	-	83
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	19 553	4 570	-	(5 835)	-	X	18 288
	За 2024 г.	26 922	5 156	-	(12 525)	-	X	19 553

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	1 479	1 470	1 553
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 479	1 470	1 553

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.	440	(45)	235	1	159
	За 2024 г.	242	198	-	-	440

в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	440	(45)	235	1	159
	За 2024 г.	242	198	-	-	440

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	25	69
Затраты на оплату труда	3 388	3 718
Отчисления на социальные нужды	606	682
Амортизация	7 889	8 064
Прочие затраты	13 666	6 424
Итого по элементам	25 575	18 957
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	25 575	18 957

**Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская фирма "Аудит и финансы"**

107031, Москва г, Дмитровка Б. ул., дом № 18, строение 2

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

31 марта 2026

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) Аудиторская фирма «Аудит и финансы» (Код ОКПО 45198554, ИНН/КПП 7707142130/770701001) зарегистрировано 17.02.1997, основной государственный регистрационный номер 1027739193020, присвоен Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве. Местонахождение ООО Аудиторская фирма «Аудит и финансы» 107031, г. Москва, Дмитровка Б. ул., дом № 18, строение 2. Юридический и фактический адрес совпадают.

Уставный капитал общества создан за счет денежных средств участников общества и составляет 16 700 руб.00 коп. (Шестнадцать тысяч семьсот рублей). Уставный капитал оплачен полностью и учтен на сч.80 «Уставный капитал». Участники общества: Единственный собственник - Трудел Айсель Айдын Кызы – 100%

Генеральный директор общества – Пушкарева Ю.В. Протокол внеочередного общего собрания участников №11 от 25.07.2011г. и №28 от 21.07.2016г.; № 33 от 02.07.2021 года (продлить с 21.07.2021 года, сроком на 5 лет).

Дочерних и зависимых обществ нет. С 10.11.2023 общество- микропредприятие.

Основным видом деятельности общества является – сдача в наем собственного недвижимого, нежилого имущества.

Бухгалтерская отчетность сформирована обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет генеральный директор.

В связи с вступлением в силу изменений в правила начисления амортизации ОС, внесенных Постановлением Правительства РФ №640 от 7 июля 2016, для основных средств, поставленных на учет с 01.01.2017, используется обновленная редакция Классификации ОС.

В связи с изменения в НК РФ, внесенными Федеральным законом от 30.11.2016 N 405-ФЗ, 401-ФЗ с 01.01.2017г. сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам не должна превышать большую из величин: 10% от выручки за предыдущий налоговый период или 10% от выручки за текущий отчетный период (абз. 5 п. 4 ст. 266 НК РФ);

С 01.01.2017 года сомнительным долгом в случае наличия встречной кредиторской задолженности признается часть долга сверх размера встречного обязательства, сомнительным долгом считать только сумму, превышающую размер этого обязательства (абз. 1 п. 1 ст. 266 НК РФ);

С 01.01.2017 года организации вправе уменьшить налогооблагаемую базу на сумму убытков за периоды с 01.01.2007 г. не более чем на 50% (ст. 283 НК РФ);

В целях признания доходов и расходов в бухгалтерском учете и при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов в бухгалтерском и налоговом учете применяется метод - по средней себестоимости.

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

Начисленные проценты отражаются в прочих расходах в тех же отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

В бухгалтерском учете, общество создает резерв под обесценение материальных ценностей, резерв по сомнительным долгам, резерв на оплату предстоящих отпусков.

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском учете ведется линейным способом, в налоговом учете применяется амортизационная премия для объектов недвижимости 10 амортизационной группы (п.7 Учетной политики для налогового учета). Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию и учитываются на забалансовом учете.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

В бухгалтерском и налоговом учете резерв на ремонт основных средств не создается.

Резерв по сомнительным долгам и на оплату предстоящих отпусков в налоговом учете создается.

Основные средства.

Недвижимое имущество - нежилые помещения по адресу: г. Москва, Б. Дмитровка ул., д.18, стр.2, 26 июня 2019г. (нежилое здание было разделено на 2 отдельных помещения):

- 756 м² кадастровый номер 77:01:0001042:2321

- 414,7 м² кадастровый номер 77:1:0001042:2322

Данные объекты представляют собой доходное вложение и сданы в операционную аренду.

Срок полезного использования, применяемый Обществом актуален и пересмотру не подлежит.

Учитывая, что реализация недвижимости не предполагается, что при истечении срока полезного использования ликвидация недвижимости не предполагается, что поступления от ликвидации недвижимости при истечении срока полезного использования не могут быть определены на текущий момент, ликвидационная стоимость недвижимости считается Обществом равной нулю.

На 31.12.2025 г. на балансе общества числятся основные средства по остаточной стоимости на сумму 183 429 тыс. руб. (в т. ч. в составе капвложений со сч.08.3 –568 тыс. руб.)

Виды основных средств	На 31.12.2025 (тыс. руб.) остаточная стоимость	На 31.12.2024 (тыс. руб.) остаточная стоимость
нежилое здание площадью 1170,7 кв. м. по адресу: г. Москва, Б. Дмитровка ул., д.18, стр.2, свидетельство о собственности 77-АО 105548 от 18.06.12г.	182861	191318
Кап. Вложения (Проектные работы)	568	568
ВСЕГО:	183 429	191 886

Долгосрочные финансовые вложения.

Долгосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2025 г составляют 21 580 тыс. руб. заем процентный предоставленный учредителю Трудел Айсель Айдын Кызы по договору № ДЗ/АИФ-АТ/230824 от 23.08.2024 от 23.08.2024 (стр. 1170).

Дебиторская задолженность.

Сумма дебиторской задолженности (стр. 1230), составляет – по состоянию на 31.12.2025г. – 59 451 тыс. руб. структура:

- Авансы, выданные поставщикам- 301 тыс. руб.;
- Задолженность покупателей – 56 166 тыс. руб.
- Переплата (Дебетовое сальдо) по расчетам с бюджетом – 3 тыс. руб.
- Задолженность по процентам начисленным по займу предоставленному – 2 522 тыс. руб.
- Аванс за 1 кв. 2026г. по Договору с ДГИ по аренде земли - 204 тыс. руб.
- Резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде не создавался

Денежные средства.

Остаток денежных средств и их эквивалентов организации по состоянию на 31.12. 2025 г. составляет – 4 257тыс. руб.

Прочие оборотные активы по стр. 1260 отражены расходы по имущественному страхованию, относящиеся к будущим периодам – 268 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль прошлых лет отражена по стр. 1370 баланса, на 31.12.2025 – 225 127 тыс. руб. на 31.12.2024 года – 207 883 тыс. руб., Прибыль отчетного года по данным бухгалтерского учета составила 17 244 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства. Заемные средства на 31.12.2025 г., учтенные в составе долгосрочных обязательств по стр. 1410 проценты по договору займа №28022013 от 28.02.2013 с Луи Трудел– 8 687 тыс. руб.;

В составе отложенных налоговых обязательств стр. 1420 на 31.12.25г. отражена сумма 17 114 тыс. руб. это сумма, исчисленная с разницы между бухгалтерской и налоговой стоимостью недвижимого имущества, связанная с применением амортизационной премии и особенным порядком учета курсовых разниц в 2022-2025гг. Данные по этой строке баланса увеличились на 2 278 тыс. руб. по сравнению с данными на начало года 01.01.25г.

Краткосрочные обязательства. Заемные средства на 31.12.2025 г. отсутствуют, учтенные на 31.12.2025г.

Сумма краткосрочной кредиторской задолженности общества (стр. 1520) по состоянию на 31.12.2025г. составила 9 610 тыс. руб.:

- Задолженности поставщикам 1 479 тыс. руб.
- Авансы полученные - на 31.12.2024 - 1539 тыс. руб., по условиям договора
- Задолженность по налогам составила 6592 тыс. руб.
- Прочая задолженность на 31.12.25г. отсутствует
- Задолженность по зарплате отсутствует.
- Задолженность перед подотчетными лицами отсутствует.

Оценочные обязательства. В составе оценочных обязательств учтен резерв на оплату отпусков сотрудников на 31.12.2025 он составил – 159 тыс. руб.

Доходы и расходы.

Основные виды доходов общества в 2025г. (без НДС):

- Сдача в аренду помещений – 100% от выручки 45 522 тыс. руб.;

Основные виды расходов за 2025 г. отражены по строке 2220 отчета о финансовых результатах (Управленческие расходы) в сумме 25 575 тыс. руб., а именно:

-Амортизация основных средств – 7 889 тыс. руб.

- Зарплата – 3 388 тыс. руб.

- Начисления на зарплату -606 тыс. руб.

- Арендные платежи за землю – 816 тыс. руб.

- Прочие арендные расходы (имущество) – 88 тыс. руб.

- Налог на имущество – 8 418 тыс. руб.

- Расходы, связанные с эксплуатацией имущества – 3 тыс. руб.;

- Страхование имущества- 409 тыс. руб.;

- Аудиторские услуги – 140 тыс. руб.;

- Прочие – 25 тыс. руб.

Прочие (внереализационные) доходы и расходы.

По стр. 2320 отражены начисленные проценты в сумме 2 243 тыс. руб.:

- по займу выданном учредителю в размере 2 206 тыс. руб.
- по размещенным свободным средствам на депозит 37 тыс. руб.

Прочие доходы, отраженные по стр. 2340 отчета состоят из положительных курсовых разниц и составляют 1 320 тыс. руб.

В составе прочих расходов по стр. 2350 отчета о финансовых результатах на 31.12.25г., отражена сумма 764 тыс. руб., а именно:

- курсовые разницы отрицательные – 2 322 тыс. руб.;
- услуги банка – 74 тыс. руб.;
- прочие - 690 тыс. руб.

Учет расчетов по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, используя балансовый метод.

Текущий налог на прибыль по данным декларации по налогу на прибыль организации в 2025 году составил- 5 625 тыс. руб.

Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	22 791
Налог на прибыль в т.ч.	2410	-5547
-текущий налог на прибыль	2411	-5 625
-отложенный налог на прибыль	2412	78
Чистая прибыль (убыток) за 2025 год составила	2400	17 244

Судебные дела и претензионным споры отсутствуют.

Прочие факты хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31.12.2025 г. в забалансовом учете отражено: - на сч.001 Арендованные основные средства, земельный участок по договору аренды № М-01-038731 от 13.11.12 в оценке кадастровой стоимости:

001	Тыс. руб.
Департамент земельных ресурсов	
зем. участок 77:01:0001042:53	54 419

Иные условные факты хозяйственной деятельности на отчетную дату отсутствуют.

Среднесписочная численность работников за 2025г. составила 1,2 человека.

Непрерывность деятельности.

На дату составления годовой отчетности, предпосылки прекращения деятельности отсутствуют.

События после отчетной даты.

События после отчетной даты, которые оказали бы или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества отсутствуют

Информация о Связанных сторонах приведена в таблице

	№ п/п	Основание, в силу которого лицо признается связанной
1	ООО «Ларкан»	Участник Трудел А.А. 100%
2	ЗАО	Участник ООО «Ларкан» 75%
3	ООО «Ландау Фешн Групп»	Участник Трудел А.А. 100%
4	ООО «Бизнес Парк»	Участник Трудел А.А. 100%
5	ООО «Ландо –управление активами»	Участник Трудел А.А. 100%
6	ООО «Меркурий»	Участник Трудел А.А. 100% Дог. Аренды БД18/ДА/АФ-М/0620 оказано услуг 26 686тыс. руб., Оплачено 22 106 тыс. руб. Остаток долга – 33 227тыс. руб. Дог. возмездной уступки прав от 20.02.21 погашено 350 тыс. руб. Остаток долга- 22 570 тыс. руб.
7	ООО «Меркурий-регионы»	Участник Трудел А.А. 100%

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде

В 2025 году цены по операциям со связанными сторонами устанавливались на обычных коммерческих условиях.

Задолженность перед учредителем на 31 декабря 2025г. -отсутствует

Задолженность учредителя перед организацией на 31.12.2025г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты	31.12.2024				31.12.2025	
Договоры	тыс. руб,				тыс. руб	
58.03						
Трудел Айсель Айдын кызы						

№ ДЗ/АИФ-АТ/230824 от 23.08.2024 от 23.08.2024	9 000		12 580		21 580	
--	-------	--	--------	--	--------	--

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет 31.12.2024 тыс. руб,	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет 31.12.2025 тыс. руб	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76.03						
Трудел Айсель Айдын кызы						
№ ДЗ/АИФ-АТ/230824 от 23.08.2024 от 23.08.2024	316		2 205		2 521	

Задолженность перед близким родственником учредителя:

Счет	Показа- тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит 31.12.2024 тыс. руб	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит 31.12.2025 тыс. руб
Контрагенты							
Договоры							
67.24							
ЛУИ ТРУДЕЛ							
Договор займа № 28022013 от 28.02.2013г.	тыс. руб		9 998	2 600	1 280		8 678
	Вал. EUR		94 232,60				94 232,60

Вознаграждения и дивиденды участникам в 2025 году не начислялись и не выплачивались.

Заработная плата Генерального директора Пушкаревой Ю.В. за 2025 год составила 344 тыс. руб., в том числе НДФЛ. Сумма начисленных страховых взносов составила 105 тыс. руб.

В результате проведенной инвентаризации имущества и обязательств излишки и недостачи, расхождения между данными бухгалтерского учета и данными контрагентов не выявлены

Генеральный директор

Пушкарева Ю.В.