

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО "МБ НЕДВИЖИМОСТЬ"

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20)

Лицензируемые виды деятельности отсутствуют.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год — 2 человека.

Организация является субъектом малого предпринимательства и ведёт бухгалтерский учёт с применением следующих упрощённых способов (в соответствии с ФСБУ и Информацией Минфина № ПЗ-3/2024):

2. Основа составления отчетности.

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023.

Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

3. Учетная политика

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

- Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 рублей.

- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.

- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.

- Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

4. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

5. Расшифровка показателей баланса

5.1. Основные средства (строка 1150)

На 31.12.2025 основные средства представлены нежилым зданием, сооружениями, оборудованием остаточной стоимостью 169 546 тыс. руб. Первоначальная стоимость – 170 191 тыс. руб., накопленная амортизация – 644 тыс. руб.

5.2. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы отсутствуют.

5.3. Дебиторская задолженность (строка 1230)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 18 532 тыс. руб. в т.ч.:
задолженность Покупателей – 1 349 тыс. руб.,

Авансы полученные от Покупателей- 10 490 тыс. руб.,

Единый налоговый счет (налоги и сборы) – 1 704 тыс. руб.,

Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 4 989 тыс. руб.

5.4. Денежные средства (строка 1250) Остаток денежных средств на расчетном счете – 224 тыс. руб.

5.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 25 843 тыс. руб., в том числе:

- Перед Поставщиками – 20 893 тыс. руб.

-Перед Покупателями – 3 509 тыс. руб.

- По налогам и сборам – 553 тыс. руб.

- Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 888 тыс. руб.

5. Иная информация в отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Генеральный директор _____ Макаров Михаил Юрьевич

31 марта 2026 г.