

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ»

ИНН 6150094665, КПП 615001001, ОГРН 1176196017656

Адрес: 346411, Ростовская область, Новочеркасск г, пр-кт Баклановский, двлд.68, литер В

Дата регистрации 13.04.2017 г.

1. Общая информация об организации

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

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.10 – Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения с объектом ДОХОДЫ.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Бухгалтерия». Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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.

3. Материальные внеоборотные активы

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Расшифровка основных средств :

Транспортные средства по первоначальной стоимости на сумму 12 555 000,00,

сумма начисленной амортизации 11 592 500,00,

остаточная стоимость транспортных средств 962 500,00

Недвижимое имущество по первоначальной стоимости на сумму 6 500 000,00;

Сумма начисленной амортизации 1 155 555,72;

Остаточная стоимость недвижимого имущества 5 344 444,28.

Стоимость материальных внеоборотных активов 6 306 944,28

4. Аренда

Общество арендует помещение по договору аренды. Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Предмет аренды – нежилое помещение,

расположенное по адресу: Ростовская область, Новочеркасск г, пр-кт Баклановский, д/длд. 68, литер В. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней стоимости. На 31.12.2025 г запасы отсутствуют.

6. Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности:
Задолженность покупателей составляет 5 495 312,13;
Авансы поставщикам 15 134 171,86;
Сальдо ЕНС 269 098,21;
Задолженность разных дебиторов и кредиторов 51 761 467,50;
Расчеты с подотчетными лицами 3 164,42;
Расчеты по претензиям 35 166,00;
Расчеты по обязательному социальному страхованию 5,47;
Сумма дебиторской задолженности 72 698 385,59.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Юткевич Ольга Ивановна , доля участия – 100 процентов. Дивиденды за 2025 год не выплачивались.

8. Обязательства

Расшифровка кредиторской задолженности:
Задолженность поставщикам за оказанные услуги 41 898,85;
Аванс покупателя 60 000,00;
Задолженность по транспортному налогу 18 994,00;
Задолженность по налогу УСН срок оплаты которой не наступил 1 870 102,84;
Задолженность разным дебиторам и кредиторам 27306,41;
Сумма кредиторской задолженности 2 018 302,10.

9. Органы управления.

Единоличный исполнительный орган – директор Юткевич Ольга Ивановна.

10. 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.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года

Директор ООО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ»

Юткевич О.И.