Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО«ТЦ «Акварель»

1.Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Торговый центр «Акварель»
Сокращенное наименование: ООО «ТЦ «Акварель»
Адрес местонахождения: г.Йошкар-Ола, ул.Мира, д.34
ИНН 1215139276/ КПП 121501001
ОГРН 1091215001734
Дата гос. Регистрации 20.03.2009г
Уставный капитал составляет 12000 рублей
Единственным учредителем является Саргсян Вараздат Ишханович
Директор общества Литфулина Венера Радиковна
Основным видом деятельности Общества является Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым_имуществом **(ОКВЭД 68.20.2)**
Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников на 31.12.2025г. составляет 3 человека.
Здание торгового центра принадлежит 11 собственникам, которые и осуществляют содержание и управление зданием.

2. Учетная политика

Общество относится к субъектам малого бизнеса и в соответствии с ФЗ №402-ФЗ«О бухгалтерском учете» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления финансовой отчетности. Организация не применяла нормы ФСБУ по учету НМА и запасов в связи с их отсутствием.

3. Информация о показателях бухгалтерской отчетности

3.1 Нематериальные активы, основные средства, запасы на балансе отсутствуют (строки 1150-1210 равны нулю).
3.2 Денежные средства на 31.12.2025г. составляют 0 руб. (стр 1250)
3.3 Финансовые активы (стр 1240) 332 тыс руб.- это дебиторская задолженность по сч.68, которая возникла при переплате в бюджет авансовых налоговых платежей
Дебиторская задолженность по сч.60, возникшая при предоплате поставщикам за эл/энергию и газ
3.4 Капитал (стр 1300) Уставный капитал составляет 12 тыс рублей плюс нераспределенная прибыль 247 тыс руб

3.5 Краткосрочная кредиторская задолженность (стр.1520) сложилась по счету 68- начисленный, но еще не оплаченный налог
по счету 70- з/п сотрудникам, которая выдается в следующем месяце
по счету 62- авансовые платежи от собственников торгового центра

3.6 Выручка (2110) за 2025 год составила 2118 тыс руб. Основной объем выручки сформирован на основе поступлений денежных средств от собственников торгового центра на
3.7 расходы (2120), связанные с содержанием здания (коммунальные расходы, ремонт, налоги) Расходы, учтенные на счете 26, ежемесячно списываются в дебет счета 90.
3.8 Прочие расходы (2350) -это услуги банка за обслуживание