

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Сведения об организации:

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "РОСТОК-Б"
- 1.2. Адрес местонахождения: 123298, Москва г, Маршала Бирюзова ул, дом № 4, корпус 1
- 1.3. Дата государственной регистрации: 09 апреля 1992 г.
основной государственный регистрационный № 1037739264672
- 1.4. Регион – г. Москва.
- 1.5. Единоличный исполнительный орган: генеральный директор Коржевский Олег Станиславович
- 1.6. Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
ОКВЭД: 68.20.2
- 1.7. Уставный капитал предприятия составляет 10 000 рублей и оплачен полностью.
- 1.8. Обособленных подразделений организации: нет имеет.
- 1.9. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
- 1.10. Среднесписочная численность работающих за 2025 год – 2 человека
- 1.11. Организация относится к субъектам малого предпринимательства.
- 1.12. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные элементы учетной политики организации:

- 2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется ИП Третьякова Наталья Юрьевна.
- 2.2. Для начисления амортизации по основным средствам и нематериальным активам предусмотрен линейный способ.
- 2.3. Объекты основных средств стоимостью менее 100 000 рублей относятся к материально-производственным запасам и списываются в момент ввода в эксплуатацию.
- 2.4. При списании оценка материалов и товаров оценивается по средней себестоимости.
- 2.5. Организация применяет упрощенные методы ведения бухгалтерского учета.
- 2.6. Организация не создает резервы предстоящих расходов и платежей.
- 2.7. Для учета выручки от реализации и прочих доходов применяется способ начисления («по отгрузке»).
- 2.8. Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».
- 2.9. Бухгалтерская отчетность представляется по упрощенной форме, утвержденной Приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023 (в редакции приказа Минфин РФ № 159н от 07.11.2025).

3. Расшифровка существенных статей бухгалтерской отчетности организации

Бухгалтерский баланс

| Наименование статьи | на 31.12.2025 | на 31.12.2024 |
|--|---------------|---------------|
| 3.1. Основные средства, в том числе: | 298 | 335 |
| Нежилое помещение | 298 | 335 |
| 3.2. Дебиторская задолженность в том числе: | 40 | 94 |
| Расчеты с покупателями (арендатором) | 0 | 40 |
| Авансы выданные поставщикам | 0 | 11 |
| Прочие расчеты (Налоги, страховые взносы, ЕНС) | 40 | 43 |
| 3.3. Долгосрочные заемные средства. Договор беспроцентного займа от 27.07.2015 - участник общества (директор) | 90 | 90 |
| 3.4 Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе: | 457 | 452 |
| Расчеты с бюджетом, страховыми фондами | 218 | 210 |
| Расчеты с поставщиками | 29 | 112 |
| Расчеты с покупателями (арендатором) | 210 | 130 |

Отчет о финансовых результатах

| Наименование статьи | 2025 г. | 2024 г. |
|--|---------------|---------------|
| 3.5. Выручка от сдачи нежилого помещения в аренду | 3 000 | 2 940 |
| 3.6. Себестоимость продаж в том числе: | (721) | (742) |
| Амортизация | (37) | (37) |
| Коммунальные и эксплуатационные расходы | (684) | (705) |
| 3.7. Управленческие расходы в том числе: | (2027) | (1975) |
| Расходы на оплату труда | 900 | 900 |
| Налоги и страховые взносы | 262 | 210 |
| Имущественные налоги | 679 | 679 |
| Ведение бухгалтерского, налогового учета | 186 | 186 |

4. Информация о связанных сторонах:

| № п/п | Наименование Организации или Фамилия, ИО физ. лица | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица | Основание в силу, которого лицо признается аффилированным | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале, % |
|-------|--|---|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Коржевский Олег Станиславович | 141069, Московская область, г Королев, мкр Первомайский, ул Володарского, д. 15 | Генеральный директор, Участник Общества ООО «РОСТОК-Б» | 58% |
| 2 | Скородумов Олег Владиславович | 117437, г. Москва, ул Профсоюзная, д. 118, к. 2, кв. 175 | Участник Общества ООО «РОСТОК-Б» | 21% |
| 3 | Коржевская Анжела Юрьевна | 121471, г. Москва, пер. 2-й Петра Алексеева, д.5, кв. 689 | Генеральный директор, Участник Общества ООО «РОСТОК-Б» | 20% |

5. События после отчетной даты:

На момент подготовки бухгалтерской отчетности отсутствуют события после отчетной даты, способные оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности ООО «РОСТОК-Б» за 2025 год.

6. Прочая информация:

6.1. Судебные разбирательства в 2024 и 2025 гг – отсутствуют.

6.2. Ситуация СВО не оказывает существенного влияния на деятельность Организации и бухгалтерскую отчетность.

6.3. Отсутствуют события или условия, которые выходят за рамки периода 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности Организации продолжать свою деятельность непрерывно. Организация планирует продолжать деятельность в будущем без намерений сокращать или прекращать свою деятельность и платить по своим обязательствам.

Генеральный директор _____ /О.С. Коржевский/