

Общество с ограниченной ответственностью «Агентство недвижимости  
«Городок»

**Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год**

Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом от 29.12.2024г.

**1. Краткая характеристика организации**

Общество с ограниченной ответственностью «Агентство недвижимости «Городок» зарегистрировано ИНФС по г. Кемерово 26 февраля 2008 г. Свидетельств о регистрации 1064205100002, ИНН 4205106291, КПП 420501001, юридический адрес: Кемеровская область-Кузбасс, город Кемерово, пр. Октябрьский, д. 7, 38.

Уставный капитал организации: 10 000(десять тысяч) рублей оплачен полностью. Количество учредителей: одно физическое лицо – Улагашев Артем Павлович, доля участия – 100%. Основной вид деятельности – деятельность страховых агентов и брокеров ОКВЭД 66.22. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 год составляет 1(один) человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют. Единоличный исполнительный орган – директор Улагашева Наталья Владимировна.

**2. Информация об учетной политике**

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основные положения учетной политики. Организация применяет упрощенную систему налогообложения, объект – доходы. Основные средства и нематериальные активы амортизируются линейным способом. Оценка материально-производственных запасов по фактической себестоимости. Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по

мере приобретения. Резерв под обесценение запасов не создается. Учет доходов и расходов для целей налогового учета ведется кассовым методом. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

В 2025 году ООО «АН «Городок» осуществляло один (основной) вид деятельности в соответствии с ОКВЭД 66.22 «Деятельность страховых агентов и брокеров».

### **3. Основные показатели деятельности организации**

В отчетном году выручка по основному виду деятельности (деятельность страховых агентов и брокеров) составила 97 196,40 рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года. Снижение данного показателя (-163557 рублей) обусловлено тем, что организация вела деятельность семь месяцев, во втором полугодии была приостановка деятельности.

Расходы по обычной деятельности составили 171462,61 рублей, что ниже показателя прошлого года на 281405 рублей. Снижение расходов связано со снижением объема оказанных услуг. Прочие доходы составили 100000 рублей (реализация основного средства). Прочие расходы 22313,5 рублей (расходы на услуги банка, пени, штрафы, остаточная стоимость реализованных ОС) Налог на доходы снизился в связи со снижением доходов (-4097рублей).

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г: организация использует бухгалтерскую отчетность упрощенную, в состав которой входят – бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах. Строка 1250 отражает денежные средства на расчетном счете и в кассе организации (5412,05руб.). Строка 1230 отражает: переплата в ИФНС по ЕНС, переплата в СФР. Строка 1300 отражает убыток в размере 165098,46 рублей и уставный капитал 10000рублей. Краткосрочные заемные средства (строка 1510) составляют 142634 рубля. Кредиторская задолженность (строка 1520) - это задолженность перед поставщиками коммунальных услуг, УСН за 4 квартал 2025 года. Кредиторской задолженности по заработной плате нет.

Дата составления пояснений 30 марта 2026 года.

Директор Улагашева Н.В.

