

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Квартал-НД» (ООО «Квартал-НД»)

ИНН 6318156829, КПП 631801001, ОГРН 1066318032880

Адрес: 443098, г. Самара, ул. Санфириковой, д. 91А

1. Общая информация об организации

ООО «Квартал-НД» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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

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, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.32—Управление эксплуатацией жилого фонда;

3. Учетная политика

Изменения в учетную политику внесены 01.01.2025г., так как изменилось налогообложение НДС 5%.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Стр. 1150 в сумме 1494тыс. рублей - остаточная стоимость основных средств

Наименование ОС	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Погрузчик CASE	5543	5540	3
Минипогрузчик XCMG	5164	3673	1491

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры ОС в отчетном году.)

5. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Самара, ул. Санфириковой, д. 91А.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

стр. 1210 в сумме 1270т.рублей представлена материалами по основному виду деятельности.

7. Информация

— нематериальные активы представлены -49828 тыс. рублей специальными счетами жильцов по кап. ремонту;

— финансовые активы стр 1240- представлена задолженностью жильцов в сумме 40870 т. рублей; из нее безнадежная 200т.р.

- Предоставленные займы –предоставлен займ сотруднику 120 т. рублей.

-Депозитов -нет

— Краткосрочные заемные средства –стр 1510-1042т. рублей и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

Общество имеет обязательство по кредиту-лизингу ОС.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Руденко Алина Викторовна, доля участия — 100 процентов.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Сюсин Евгений Геннадьевич (Решение № 1 от 01.07.2025, бессрочно).

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 31 марта 2025 года.

Подписано ЭЦП.