

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

ООО «Актив Риэлт»
ИНН /КПП 7707288770/770401001

за 2025 г.
(тыс. руб.)

Основные сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Актив Риэлт»

ИНН/КПП организации: 7707288770/770401001

Дата создания (государственной регистрации): 08.11.2001 года.

Генеральный директор: Булгаков Геннадий Юрьевич

Главный бухгалтер: Булгаков Геннадий Юрьевич

Среднегодовая численность работников за 2025 г. составила 1 чел.

Участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Рассвет»

Основные виды деятельности организации: консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Уставный капитал

Уставный капитал Общества – на начало года составлял 446 557 тысяч рублей. Участниками Общества по состоянию на 31 декабря 2025г. является ООО «Рассвет» (размер доли в уставном капитале 100 %)

Вид деятельности

У Общества имеется в долгосрочной аренде домовладение по адресу: Пречистенский пер., д. 10, строение 1,2. В настоящее время в здании проводится ремонт. Согласно условиям договора аренды ремонт осуществляется силами Арендатора и за его счет. Бухгалтерский учет в 2025 году велся с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С Бухгалтерия 8.3.

Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Основные средства

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Управленческие расходы

Управленческие расходы учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются, списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Расчеты с дебиторами и кредиторами

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 27 256 тыс. руб., которая состоит:

- 588,8 тыс. руб. – расчеты с покупателями и заказчиками

- 17 229,9 тыс. руб. - авансы выданные
- 12,9 тыс. руб.- единый налоговый счет
- 1 тыс. руб. - расчеты по обязательному социальному страхованию
- 4 189,9 тыс. руб. прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет 12 078 тыс. руб., которая состоит:

- 1 333,9 тыс. руб. – расчеты с поставщиками и подрядчиками
- 10 396,7 тыс. руб. – авансы полученные
- (1 752,5) тыс. руб. – НДС по авансам
- 95,5 тыс. руб. – налог на добавленную стоимость
- 343 тыс. руб. – расчеты с бюджетом
- 1 653,5 тыс. руб. – налог на имущество
- 7,8 тыс. руб. –страховые взносы по единому тарифу

Налог на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Бухгалтерская отчетность.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Генеральный директор

Булгаков Г.Ю.