Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТРЕНТ"

ИНН 5047191631, КПП 504701001, ОГРН 1165047062179

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. ООО «ИНВЕСТРЕНТ» 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.

1.2. Сокращенное наименование – ООО «ИНВЕСТРЕНТ».

1.3. Юридический адрес – 141590, Московская область, г Химки, проезд Транспортный, д. 2, офис 1.30

1.4. Дата государственной регистрации – 09.11.2016г.

1.5. Перечень видов деятельности по ОКВЭД:

- 45.19 Торговля прочими автотранспортными средствами;
- 33.12 Ремонт машин и оборудования
- 45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств

1.6. Среднесписочная численность, по состоянию на 31.12.2025г. составляет 1 человек. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.7. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

1.2. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 г. составляет 200 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества АО «Арендная компания Аврора», доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом не производилась выплата дивидендов.

1.3. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Общества: Гордеев Павел Валерьевич (Решение №2 от 08.06.2023г.)
Главный бухгалтер Общества: Гордеев Павел Валерьевич.

1.4. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей 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. Система налогообложения – ОСН.

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

3. Учетная политика. Информация о существенных показателях.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. 1. 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 и при продаже осуществляется по ФИФО. (Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры запасов в отчетном году.)

3.2. Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность.

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н. В отношении сомнительной дебиторской задолженности резерв по сомнительным долгам не формируется.

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	57		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 091		
Расчеты по налогам и сборам	1		
Расчеты по ЕНС	1		
Сальдо по ЕНС	72		
Итого до обесценения	**5 221**	**4 355**	**3 353**
Резерв по сомнительным долгам			
Дебиторская задолженность - всего	**5 221**	**4 355**	**3 353**

По состоянию на 31.12.2025г просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	67		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 006		
Расчеты с персоналом по оплате труда	3		
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3		
Расчеты по налогам и сборам	87		
Кредиторская задолженность - всего	**2 168**	**2 157**	**95**

По состоянию на 31.12.2025г имеется кредиторская задолженность по налогам и сборам срок оплаты которой еще не наступил.

3.3. Финансовые вложения

Движение финансовых вложений за 2025 год представлено в таблице:

Кредитор	На начало периода	Поступление	Выбытие	на конец периода
Долгосрочные финансовые вложения				
Вклады , Паи	406 980			406 980
Займ	8 814			8 814
Итого долгосрочные финансовые вложения				**415 794**

3.4. Заёмные средства

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество имело задолженность по следующим кредитам и займам:

Кредитор	На начало периода	Поступление	Выбытие	на конец периода
Долгосрочные финансовые вложения				
Займ	318 294			318 294
Итого долгосрочные займы				**318 294**
Краткосрочные финансовые вложения				
Проценты по договору займа	4 409			4 409
Итого краткосрочные займы				**4 409**

3.5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— основные средства и прочие внеоборотные активы;

— нематериальные активы;

— государственная помощь

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества отсутствовали условные факты хозяйственной деятельности.

В отчетном периоде отсутствовали:

- чрезвычайные факты хозяйственной деятельности;
- прекращенные операции;

- государственная помощь.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет о движении капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Генеральный директор

ООО «ИНВЕСТРЕНТ» _____ Гордеев П.В.