

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные сведения

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "БАРЕТТ-ГРУПП".

ИНН: 6685205303

ОГРН: 1226600069112

Численность работающих: В отчетном периоде составляет **23 человека**.

Основной вид деятельности: Выполнение работ.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ).

- **Основные средства:** Актив признается объектом ОС, если его стоимость превышает **100 тыс. руб.** Амортизация начисляется линейным способом.
- **Аренда:** Организация использует право не признавать предмет аренды в составе активов и обязательств, если срок аренды не превышает 12 месяцев или рыночная стоимость предмета аренды менее **300 тыс. руб.** (при условии отсутствия выкупа и субаренды).
- **Запасы:** Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов для управленческих нужд, списывая их в расходы периода.
- **Доходы и расходы:** Управленческие расходы списываются на финансовый результат. Прочие доходы и расходы показываются свернуто при наличии аналогичных операций.

3. Информация об основных средствах и капитальных вложениях

- **Первоначальная стоимость ОС:** 46 922 тыс. руб.
- **Накопленная амортизация:** (8 824) тыс. руб.
- **Остаточная стоимость ОС (Баланс, стр. 1150):** 39 244 тыс. руб.
- **Движение:** За 2025 год поступило ОС на сумму 39 383 тыс. руб. (здания, офисное оборудование, прочие виды). Амортизация начислена в размере 3 128 тыс. руб.

Амортизация ОС (линейный способ):

Наименование объекта (группы)	СПИ	Ликвидационная стоимость (тыс. руб.)
ОС	(ориентировочно)	руб.)
Здания	До 30 лет	0
Офисное оборудование	3 - 5 лет	0
Земельные участки	Не амортизируется	0

4. Информация об учете аренды (арендатор)

Организация в отчетном периоде арендовала имущество: офисное помещение.

- **Права пользования активами (ППА):**

- Первоначальная стоимость ППА: **5 317 тыс. руб.**
- Накопленная амортизация по ППА: **(4 171) тыс. руб.**

- **Расходы по аренде:** Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам, отраженные в составе прочих расходов, составили **446 тыс. руб.**

5. Информация о денежных средствах

- Остаток денежных средств на 31.12.2025 (стр. 1250 баланса) составил **54 705 тыс. руб.**

Увязка данных с отчетом о движении денежных средств (ОДДС):

Бухгалтерский баланс (стр. 1250)	Сумма (тыс. руб.)	Отчет о движении денежных средств (стр. 4500)	Сумма (тыс. руб.)
На 31 декабря 2025 г.	54 705	Остаток на конец периода (за 2025 г.)	54 705

6. Информация об обязательствах

Заемные средства:

- Краткосрочные займы: **94 895 тыс. руб.**

Оценочные обязательства:

- Признаны оценочные обязательства в сумме **10 948 тыс. руб.**
- Включают резервы на оплату отпусков (10 263 тыс. руб.) и страховые взносы с них (685 тыс. руб.).

7. Информация о доходах и расходах

Состав выручки и расходов по обычным видам деятельности:

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)	Соответствующие суммы расходов (тыс. руб.)
Основная деятельность (работы, услуги)	196 532	125 635

Состав прочих доходов и расходов:

Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)
Прочие доходы, всего	651

Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)
в том числе: иная операционная деятельность	13
курсовые разницы (положительные)	638
Прочие расходы, всего	(20 065)
в том числе: иная операционная деятельность	(161)
курсовые разницы (отрицательные)	(18 518)

8. Информация о расчетах по налогу на прибыль

- **Прибыль до налогообложения:** 53 593 тыс. руб.
- **Ставка налога:** 20%.
- **Текущий налог на прибыль:** 16 426 тыс. руб.
- **Отложенный налог на прибыль:** изменение отложенных налоговых обязательств составило **956 тыс. руб.** (отражено по стр. 2412 ОФР в сумме 2 829 тыс. руб. как разница между возникшими и погашенными обязательствами).
- **Расход по налогу на прибыль (всего):** 13 597 тыс. руб.

Информация об отложенном налоге на прибыль:

Показатель	Отложенные налоговые обязательства (ОНО)
ОНО, всего	3 347
в т.ч. из-за временных разниц	3 347

9. Информация, раскрываемая ООО

На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью и составляет **700 000 тыс. руб.**

Директор _____ (подпись) **Захаров Валерий Витальевич**

Дата подписания отчетности 30 марта 2026 г.