

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год (корректировка 1)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГАММА"

составлено в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации

Раздел 1

Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Полное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГАММА"

Юридический адрес: 630008, Новосибирская обл., г.о. город Новосибирск, г. Новосибирск, ул. Кирова, д. 29/1

Дата регистрации 25.02.2010г.

Среднесписочная численность сотрудников 1 человек

Уставной капитал: 11 000р.

Участники общества: 100% доля участника БАГДАСАРЯН ГНЕЛ ПАЙЛАКОВИЧ

Перечень видов экономической деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом- доля от общей выручки 100%

Директором Общества является Багдасарян Армен Гнелович

Раздел 2

Учетная политика Общества

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Общество является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерского отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.2011г. № 402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы».

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Основные положения учетной политики:

- Расчет амортизации ОС по всем объектам определяется линейным способом;*
- переоценка не проводится.*

Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Раздел 3

Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится здание, расположенное по адресу: г. Новосибирск, ул. Кирова, д. 29/1 с остаточной стоимостью 4368т.р.

Раздел 4 Нематериальные активы

Нематериальных активов в Обществе нет.

Раздел 5 Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 9434т.р.

Расходы по основному виду деятельности в сумме 10032т.р. за отчетный период состоят из:

- Арендные платежи, включая коммунальные расходы, содержание помещений 8415т.р.*
- страховые взносы и оплата труда 469т.р.*
- услуги охраны 85т.р.*
- амортизация 1063т.р.*

Прочих доходов нет

В составе прочих расходов отражен расход по расчетно-кассовому обслуживанию банками: 30т.р.

Санкции (пени, штрафы) 203т.р.

Убыток предприятия составил 1299т.р. в связи с тем, что арендные платежи снизились по сравнению с 2024г. при увеличении расходов на содержание помещений

Раздел 6 Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

По строке денежные средства 1009т.р. – сумма денежных средств на расчетном счете и в кассе предприятия

По строке Кредиторская задолженность 817т.р. отражены текущие налоговые обязательства и начисления страховых взносов, кредиторская задолженность перед покупателями

По строке Краткосрочные займы 5937т.р. – займ перед единственным участником Общества