

**Пояснительная записка к балансу
за 2025год**

Общество с ограниченной ответственностью «НефтеюганскЛизинг», сокращенное название ООО «НефтеюганскЛизинг» (далее - Общество), ИНН8619015166, зарегистрировано 28 июня 2010г. за основным государственным регистрационным номером 1108619000786 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой № 7 по ХМАО-Югре. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица за номером 001897443 от 28.06.2010 года.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составила – 2 человека. Среднесписочная численность на 31.12.2025 г- 1 человек.

Общество зарегистрировано по адресу: 628331, Ханты-Мансийский Автономный округ-Югра АО, Нефтеюганский р./н, Пойковский пгт., Промзона ул., микрорайон 5-ый, дом 2 кабинет 1. Форма собственности: частная.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Основной вид деятельности: Аренда имущества (доходные вложения в мат.ценности)

Уставной капитал предприятия составляет 100000 руб.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Для целей бухгалтерского учета реализацию услуг предприятие отражает на счетах по мере начисления арендных платежей (аренда имущества). Неотъемлемой частью работы бухгалтерии является рабочий план счетов, правильность отнесения расходов к отчетным периодам. Срок полезного использования по ОС в целях бухгалтерского и налогового учета определяется на основании Классификации основных средств, включенных в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.02.2002 № 1(с учетом изменений). Ежегодная переоценка основных средств не производится. В соответствии с ПБУ 6/01 амортизация начисляется линейным способом. Применение ускоренной амортизации не применяется.

Амортизация начисляется с месяца следующим за месяцем покупки. Основные средства принимаются в состав ОС без ограничения стоимости в бухгалтерском учете, в налоговом учете стоимостью свыше 100000 руб. Для списания материальных ценностей в производство предприятие применяет метод списания «ФИФО». Предприятие создает резерв по сомнительным долгам только в бухгалтерском учете. Остальные резервы не создаются.

Расходы, которые подлежат постепенному списанию, учитывается на балансовом счете 97 «Расходы будущих периодов», это страхование транспортных средств по ОСАГО сроком до 1 года.

Для целей налогового учета определение налоговой базы по НДС осуществляется по отгрузке выполненных работ (услуг). Регистры налогового учета формируются с использованием компьютерной техники.

Характеристика деятельности предприятия за отчетный год:

Основным видом деятельности организации является аренда имущества.

Выручка за 2025 год составила- 6009тыс. руб. (без НДС) что меньше уровня к прошлому году на 863 тыс.руб. или на 14,4%. Уменьшение доходов связано с продажей транспортных средств что повлияло на снижение арендной платы. Доход от реализации ОС в 2026 году составил 616,7 тыс.руб.(без НДС) в 2025 году реализации не было.

Себестоимость составила - 1479 тыс. руб. что меньше с прошлым годом на 447 тыс.руб., что меньше на 30,3%.

На уменьшение затрат повлияло начисление амортизации на (-416 тыс. руб). из-за окончания срока службы некоторых единиц техники, прочие расходы на (-31 т.руб.)

Прибыль до налогообложения составила (4093,7 тыс .руб.) что больше по сравнению с прошлым годом на 548,6 тыс.руб. в связи с уменьшением затрат на производство.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года уменьшилась на начало года на сумму 10312 тыс. руб. Повлияло на снижение Дт задолженности проведение взаимозачетов в течении года на 163 тыс. руб. а также платежеспособность заказчиков.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 655 тыс. руб. уменьшилась на начало года на сумму 30 тыс. руб. Кт. задолженность на 31.12.2025 года отражает

начисленные налоги за 4 кв.2025г на сумму 652 тыс.руб. Погашены заемные средства на 11564 тыс. руб. Задолженности на 31.12.2025 года по заемным средствам отсутствует.

Доходных вложений в материальные ценности (основные средства) не было. Возросла стоимость незавершенного строительства на 2531 тыс.руб. по шиномонтажной мастерской.

Учетная политика на 2025 год принята предприятием 31 декабря 2024 года.

Генеральный директор



Бигвава Г.М.