

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

**Организация:** ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КАРИНА, ЛТД". **ИНН/КПП:** 7731015855 / 773101001. **Основной вид деятельности:** Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2).

## 1. Общие положения

ООО «КАРИНА, ЛТД» является субъектом малого предпринимательства. Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена по упрощенной форме в соответствии с действующим законодательством РФ. Учет ведется с применением программы «1С: Бухгалтерия 8», редакция 3.0.

## 2. Раскрытие показателей Бухгалтерского баланса

### Внеоборотные активы (строка 1150)

На 31.12.2025 стоимость материальных внеоборотных активов составила 7 056 тыс. руб.

- **Состав:** Основные средства (нежилое имущество).
- **Оценка:** Первоначальная стоимость объектов составляет **9 164 911,86 руб.**, сумма накопленной амортизации на конец периода — **2 108 514,58 руб.**
- **Метод:** Амортизация начисляется линейным способом.

### Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на конец 2025 года составил 329 тыс. руб. Средства размещены на расчетном счете в ПАО Сбербанк.

### Капитал и резервы (строка 1300)

Общий объем капитала на 31.12.2025 составляет 7 232 тыс. руб.

- **Уставный капитал:** 1 410 800 руб.
- **Нераспределенная прибыль:** 4 844 тыс. руб.

**Важное пояснение:** несмотря на полученную чистую прибыль в размере 4 775 тыс. руб., сальдо нераспределенной прибыли уменьшилось по сравнению с прошлым годом (с 5 141 тыс. руб.). Это обусловлено выплатой дивидендов (распределением прибыли) в размере **5 072 159 руб.** (отражено по счету 75.02).

## 3. Раскрытие показателей Отчета о финансовых результатах

### Доходы от основной деятельности (строка 2110)

Выручка организации за 2025 год составила 7 885 тыс. руб.

- **Источник дохода** — оказание услуг по аренде и управлению недвижимостью.
- Учет доходов ведется по методу начисления.

### **Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)**

Затраты составили 2 844 тыс. руб. В данную статью включены:

- Амортизационные отчисления.
- Расходы на содержание имущества.
- Общехозяйственные расходы (счет 26).

### **Налогообложение (строка 2410)**

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН). Сумма налога, начисленная за 2025 год, составила 237 тыс. руб.

## **4. Дополнительная информация**

- **Сведения о руководителе:** Генеральным директором и главным бухгалтером является Хдери Юсеф.
- **События после отчетной даты:** Существенных событий, способных повлиять на финансовое положение организации, на дату подписания отчетности (10.02.2026) не зафиксировано.

**Генеральный директор ООО «КАРИНА, ЛТД» Хдери Юсеф**