

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Губкинский Центр Коммерческой Недвижимости» (ООО ГЦКН)

за 2025 год.

1. Основным видом деятельности ООО «ГЦКН» является «Аренда и управление собственным и арендованным имуществом». Численность персонала составляет 2 единицы. Организация использует специальный налоговый режим - УСН, объект налогообложения - «Доходы» (6 %). Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.
2. В соответствии с положением по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, не зависимо от фактического поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Приобретенные основные средства и МПЗ оцениваются по цене приобретения, расходы, связанные с приобретением, признаются в составе расходов по обычному виду деятельности.
3. Стоимость основных средств составляет 23518,3 т. руб. начислено амортизации 8284,9 т. руб. остаточная стоимость 15233,4 т. руб.
4. Объем реализации от сдачи нежилого имущества в аренду за 2025 год составил 14 683,8 т. руб., проценты полученные от размещения денежных средств на депозит 96,7 т. руб., списание просроченной кредиторской задолженности 750,6 т. руб.
5. Расходы связанные с деятельностью организации составили 12811,7 т. руб., начисленный налог по упрощенной системе налогообложения 464,5 т. руб.
6. Дебиторская задолженность на 01.01.2026г. составляет 622,4 т. руб., в том числе просроченной задолженности нет, кредиторская задолженность на 01.01.2026г. составляет 798,5 т. руб., в том числе просроченной задолженности нет.