

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Домашнее видео»
за 2025 год

1. Общество с ограниченной ответственностью «Домашнее видео» (ИНН 4502015777; КПП 450201001, ОГРН 1034515000629), адрес: Курганская область, г.Шадринск ул. Ленина, 93. Основной вид деятельности «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым имуществом (ОКЭД 68.20.2)

Отчетный период: с 1 января 2025 года по 31 декабря 2025 года.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «Доходы».

Бухгалтерский учет ведется в полном объеме в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и упрощенными способами ведения бухгалтерского учета для малых предприятий (Приказ Минфина России от 21.12.1998 № 64н). Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета.

Доходы и расходы признаются по методу начисления. Активы и обязательства отражаются в балансе по первоначальной стоимости. Основные средства стоимостью менее 100 000 рублей списываются на расходы при вводе в эксплуатацию. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Пояснения к статьям бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 г.

АКТИВЫ

I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ (1 996 тыс. рублей)

Основные средства (стр. 1150): 1 996 тыс. рублей.

Основные средства	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Нежилое помещение по адресу г.Шадринск, ул. Ленина, д.93, пом.V.	2 100				2 100	
Нежилое помещение по адресу г.Шадринск, ул. Ленина, д.93, пом.II.	2 194				2 194	
Светодиодный экран по адресу: г.Шадринск, ул. Свердлова, д.61	2 074				2 074	
Итого	6 368				6 368	

Амортизация основных средств:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
Нежилое помещение по адресу г.Шадринск, ул. Ленина, д.93, пом.V.		1 071		78		1 149
Нежилое помещение по адресу г.Шадринск, ул. Ленина, д.93, пом.II.		1 071		78		1 149
Светодиодный экран по адресу: г.Шадринск, ул. Свердлова, д.61		2 073		1		2074
Итого		4 215		157		4 372

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ (3 897 тыс. рублей)

- Дебиторская задолженность (стр. 1230): 827 тыс. рублей.**

Состоит из:

- расчетов с покупателями и заказчиками: (27 тыс. рублей);
- расчеты по краткосрочным займам: (800 тыс. рублей).

- Задолженность является краткосрочной. Просроченной и сомнительной задолженности на отчетную дату не имеется.
- **Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250): 3 070 тыс. рублей.**
 - Денежные средства на расчетном счете в Волгоградском отделении №8621 (370 тыс. руб.);
 - Депозитный счет Волгоградском отделении №8621 на сумму 2 700 тыс. рублей.

ПАССИВЫ

III. Капитал и резервы: (5 878 тыс. рублей)

- **Уставный капитал (стр. 1310): 100 тыс. рублей.**
- Соответствует данным ЕГРЮЛ, полностью оплачен, что подтверждено документально.
- **Добавочный капитал (стр. 1350): 5 324 тыс. рублей.**
- Включает в себя остаток нераспределенной прибыли прошлых лет.
- **Нераспределенная прибыль за 2025 год (стр. 1370): 454 тыс. рублей.**
Связана с финансовым результатом деятельности, отраженным в Отчете о финансовых результатах.

V. Краткосрочные обязательства: (15 тыс. рублей)

- **Кредиторская задолженность (стр. 1520): 15 тыс. рублей.**
Включает:
 - Задолженность по налогам и сборам (единый налог по УСН) – 15 тыс. руб.
 - Вся задолженность является текущей и сформирована в ходе обычной хозяйственной деятельности.

Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах за 2025 год

Выручка (стр. 2110): 2 284 тыс. рублей.

Сформирована от сдачи в аренду имущества, находящегося на балансе Общества и размещения свободных денежных средств на депозитном счете в Волгоградском отделении №8621. По сравнению с 2024 годом выручка выросла на 120 тыс. рублей, что связано с увеличением суммы свободных денежных, размещаемых на депозитных счетах и ростом %%-х ставок по депозиту.

- **Расходы по обычной деятельности (стр. 2120): 1 761 тыс. рублей.**
Включают материальные затраты, расходы на оплату труда, амортизацию, услуги сторонних организаций, прочие расходы Общества. В связи ростом тарифов сторонних организаций на коммунальные услуги, увеличением оплаты труда и, соответственно, отчислений в страховые фонды на з/плату, эти расходы увеличились на 88 тыс. рублей.
- **Текущий налог на прибыль (стр. 2410): 69 тыс. рублей.**
Представляет собой **единый налог по УСН**, исчисленный с налоговой базы «Доходы» по ставке 6 % . Сумма налога соответствует данным налоговой декларации по УСН за 2025 год.
- **Чистая прибыль (убыток) (стр. 2400): 454 тыс. рублей.**
Финансовый результат получен после уплаты единого налога по УСН. Прибыль направлена на пополнение оборотных средств.
- **Финансовая устойчивость** Общества оценивается как удовлетворительная, что подтверждает полученная за 2025 год чистая прибыль в размере 454 тыс. рублей.
- На отчетную дату в отношении Общества не ведется судебных разбирательств, которые могли бы существенно повлиять на его финансовое положение.
Событий после отчетной даты, требующих отражения в бухгалтерской отчетности за 2025 год, не произошло.

Директор

Никитина О.Б.

«17» февраля 2026 г.