

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

1. Краткая характеристика деятельности организации:

ООО «ПЛУТОН» ИНН 7736682186 / КПП 773601001

Юридический адрес ООО «ПЛУТОН» (фактический):

117335, г.Москва, ул.Вавилова д.97, офис 06

Дата государственной регистрации 02.10.2014г. в результате реорганизации путем преобразования ЗАО «Плутон» в ООО «Плутон» (изменение организационно-правовой формы).

Согласно Уставу ООО «ПЛУТОН» доли в уставном капитале принадлежат физическим лицам:

Участники: Полищук А.Ф. -50%, Полищук Е.В.-50%

Руководитель компании: Генеральный директор Полищук Александр Федорович согласно Приказу №7 от 16.09.2024 (продление полномочий)

Уставный капитал составляет 840 000 рублей.

Основной вид деятельности – международный и внутренний туризм ОКВЭД 79.11.

За январь-декабрь 2025 года фактическая среднесписочная численность работников, занятых в основной деятельности составила 10 (Десять) человек.

ООО «ПЛУТОН» является субъектом малого предпринимательства (СМП) так как отвечает всем критериям, указанным в таблице (п. 1, пп. "б" п. 2, п. 3 ч. 1, ч. 3 ст. 4 Закона N 209-ФЗ, ч. 10 ст. 10 Закона N 408-ФЗ, п. 1 Постановления Правительства РФ от 13.07.2015 N 702, [Письмо](#) Минэкономразвития от 06.12.2011 N Д05-3554).

С 01 января 2017 года ООО «ПЛУТОН» применяет Упрощенную систему налогообложения (УСН -доходы 6%) в соответствии с гл. 26.2 НК РФ и уведомления о переходе на УСН №22763110 от 26.12.2016 года.

ООО «ПЛУТОН» в 2025 не является плательщиком НДС на основании п.2 ст.346.11 НК РФ и критерию лимита дохода не превышающего 60 миллионов рублей.

2. Информация об учетной политике результатах финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ и в соответствии с ФСБУ 4/2023. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за

2025 год подготовлена по упрощенной форме в составе Бухгалтерского баланса и формы Отчет о прибылях и убытках

3. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

4. Основные средства

По итогам 2025 года остаточная стоимость Основных средств на балансе организации составляет 250 тыс. руб. рублей. За 2025 год новые основные средства не приобретались.

4. Нематериальные активы

По итогам 2025 года НМА на балансе не числятся.

5. Раскрытие показателей финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год.

За январь-декабрь 2025 г в результате финансово-хозяйственной деятельности на УСН по бухгалтерскому учету:

-Бухгалтерский баланс:

Расшифровка отдельных строк АКТИВ баланса:

-(Код строки 1150) Основные средства 250 тыс. руб. (остаточная стоимость)

- (Код строки 1240) Финансовые и другие оборотные активы 90 274 тыс. руб. в том числе:

1. Финансовые вложения в депозиты 47 720 тыс. руб.
2. Дебиторская задолженность 10 835 тыс. руб.
3. Ценных бумаги, обращающихся на рынке ОРЦБ- 21 719 тыс.руб.
4. Займы выданные- 10 000 тыс. руб

Расшифровка отдельных строк ПАССИВ баланса:

-(Код строки 1300) Капитал 105 613 тыс. руб.

1. Уставный капитал 840 тыс. руб.
2. Нераспределенная прибыль 104 773 тыс. руб.

-(Код строки 1520) Краткосрочная кредиторская задолженность 2 061 тыс. руб.

-Отчет о финансовых результатах:

-(Код строки 2110) Выручка организации составила 6 680 тыс. руб.

В том числе по основному виду деятельности 79.11- 6 642 тыс. руб.

-(Код строки 2120) Расходы по обычной деятельности 16 984 тыс. руб.

- (Код строки 2340) Прочие доходы 11 020 тыс. руб. в том числе:

1. Дивиденды полученные 223 тыс. руб.
2. Проценты по депозитам 9 198 тыс. руб.
3. Проценты по займу 1 599 тыс. руб.

- (Код строки 2350) Прочие расходы 5 072 тыс. руб. в том числе:

1. Переоценка ценных бумаг, обращающихся на рынке ОРЦБ (отрицательная разница) 1 510 руб.
2. Услуги банка 270 тыс руб.
3. Отрицательные курсовые разницы 3 243 тыс. руб.
4. Прочие расходы 49 тыс. руб.

- (Код строки 2410) Налог в связи с применением УСН составил 533 тыс. руб.

- (Код строки 2400) Убыток на конец периода составил 4 889 тыс. руб.

Полученный убыток в результате финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год покрывается Нераспределенной прибылью в обращении.

ИТОГО: Нераспределенная прибыль в обращении на балансе организации по состоянию на 31.12.2025 год по данным Бухгалтерского баланса (код строки 1300) составила 104 773 тыс. руб.

За отчетный период не осуществлялась деятельность:

- по массово-зрелищным мероприятиям;
- по казино, эксплуатации игровых автоматов, видеосалонов, видеопоказа;
- по добыче полезных ископаемых и заготовке древесины.

Доходы иностранным лицам не выплачивались.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный 2025 год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор ООО «ПЛУТОН»



А.Ф.Полищук