

Общество с ограниченной ответственностью «Вентиляция»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Вентиляция»
- 1.2. Юридический адрес 350059, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Лизы Чайкиной, 20.
- 1.3. Дата государственной регистрации 03.12.1999 г.
- 1.5. Численность сотрудников: 5 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 355394 рублей.

Участником является:

- Кравцов Владимир Алексеевич с долей 100%;

1.7. Основной вид деятельности:

Основным видом деятельности Общества является Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2). В 2025 году неосновные виды деятельности общества не применялись.

2. Стандарты по которым составлена отчетность

Отчётность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учёта. ООО «Вентиляция» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ. Учётная политика Общества на 2025 год утверждена приказом от 23.12.2024 г. № 18 и разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

Общество не является плательщиком НДС по состоянию на 31.12.2025 года, не выставляет счета-фактуры, книга покупок и книга продаж не ведутся.

Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и госпомощь.

3. Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от общего итога данных.

4. Основные средства и нематериальные активы.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Общество применяет упрощённые способы учёта:

- капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020;
- основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020;
- В составе материальных внеоборотных активов по строке 1110 «Нематериальные активы» баланса числятся
 1. Основные средства:
 - Цех крупных блоков – 14305,75 руб.;
 - Здание проходной - 11441,19 руб.
 2. Нематериальные активы:
 - Земельный участок – 1226754 руб.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты.

В составе денежных средств и денежных эквивалентов активов по строке 1250 баланса числятся

Остаток средств на расчетном счете организации – 878466,60 рублей.

6. Финансовые и другие оборотные активы.

В составе финансовых и других оборотных активов по строке 1230

«Дебиторская задолженность» баланса числятся :

- Судебные расходы – 249662,11 рублей;
- Внутрихозяйственные расчеты по текущим операциям - 432210,03 рублей.
- Расчеты по налогам -12810,48 рублей.

В ходе инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками, прочими дебиторами, основных средств по состоянию на 31.12.2025 г (приказ № 18 от 22.12.2025 г.) недостач и излишков и прочих расхождений не установлено.

7. Капитал и резервы.

В составе капитал и резервы по строке 1300 «итого капитал» числятся:

- Уставной капитал – 355394 рублей;

- Резервный капитал прошлых лет -1460787,84 рублей.
- Нераспределённая прибыль -492673,16 рублей.

8. Кредиторская задолженность.

В составе кредиторской задолженности пассива по строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» баланса числятся

- Кредиторская задолженность арендаторам – 432210,03 рублей
- Страховые взносы за декабрь 2025 г. -84585,45 рублей.

9. Отчет о финансовых результатах.

По строке 2110 отчета о финансовых результатах показана выручка от сдачи собственного нежилого недвижимого имущества в аренду – 9006728,67 рублей.

По строке 2340 отражена выручка возмещения арендаторами затрат по коммунальным платежам -688696,33 рублей.

10. По строке 2120 расходы по обычной деятельности:

- Услуги АО «Мусороуборочная компания» - 29662,04 рублей;
- Налог на землю ЮЛ -7751 рубль;
- Налог на имущество -79346 рублей;
- Страховые взносы ФСС от НС – 25291,79 рублей;
- Страховые взносы ПФР – 1008963,75 рублей;
- Заработная плата работников -4682848 рублей;
- Хозяйственный инвентарь – 9040,69 рублей;
- Собственные затраты Общества на аренду и электроэнергию – 36002,55 рублей.

11. По строке 2350 прочие расходы:

- Амортизация основных средств – 3004,49 рублей;
- Услуги по оценке земельного участка -50000 рублей;
- Услуги банка -42586,47 рублей;
- Кадастровая палата – 2540 рублей;
- Сторнирована сумма земельного налога за 2024 год – 7730 рублей;
- Возмещение затрат по э/энергии -684810,81 рублей.

12. По строке 2410 налог на прибыль (доходы):

- Налог УСН (6%) за 2025 год -290863 рубля.

13. Основные факторы, повлиявшие на результат деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 9006728,67 рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 2750444,41 рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года. Снижение и рост показателей связан с увеличением цен и снижением спроса на аренду недвижимого имущества. Это связано с инфляцией и понижением уровня платежеспособности арендаторов.

14. Информация о деятельности

Организация планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

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

Дата составления текстовых пояснений «20» февраля 2026 года.

Директор



Свитенко Л.В.