

## **Пояснения к годовому бухгалтерскому отчету ООО «Берег Плюс» за 2025 год**

Бухгалтерская отчетность ООО «Берег Плюс» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### **1. Общие сведения**

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Берег Плюс» (в дальнейшем «Общество»).

Сокращенное наименование: ООО «Берег Плюс».

Место нахождения: 236039 г. Калининград, ул. А. Суворова, д. 57, каб. 114

Фактический адрес: 236039 г. Калининград, ул. А. Суворова, д. 57, каб. 114.

ОГРН № 1063905001445 .

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

Учредители Общества: физические лица – граждане РФ.

Генеральный директор Общества: Балюк Юрий Вацлавович.

Среднесписочная численность работающих в отчетном периоде – 6 чел.

Основной вид деятельности Общества в отчетном периоде - код ОКВЭД 68.32.2: управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

Общество является микропредприятием и включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

Общество является участником договора простого товарищества. Согласно договору № СД-2019 о совместной деятельности, ООО «Берег Плюс» и АО «Калининградская рыбопромышленная компания «Рыбфлот-ФОР» (ИНН 3908025372) осуществляют совместную деятельность по эксплуатации недвижимого имущества и оказанию арендных услуг с целью извлечения прибыли. Совместная деятельность осуществляется в форме простого товарищества без образования юридического лица. На ООО «Берег Плюс», как второго участника договора о совместной деятельности, возложено руководство совместной деятельностью, а также ведение общих дел, включая бухгалтерский учет, уплата налогов, сдача декларации по НДС.

### **2. Бухгалтерский и налоговый учет**

В Обществе учет осуществляет главный бухгалтер. Ввод и обработка информации ведется автоматизировано с применением бухгалтерской программы 1С: Предприятие 8.3.

Организован отдельный учёт основной деятельности Общества и деятельности по договору простого товарищества: документооборот, бухгалтерский и налоговый учет доходов и расходов по СД (совместной деятельности) и УСН (упрощенной системе налогообложения).

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов». Налоговая база по налогу, уплачиваемому в связи с применением УСН, исчисляется по кассовому методу. Учет доходов и расходов для целей исчисления налоговой базы ведется в «Книге учета доходов и расходов организаций».

За 2025 год Обществом получены доходы в сумме 17.519.939 руб., затраты составили 12.551.192 руб., налоговая база 4.968.747 руб. Исчислен налог в связи с применением УСН 745.312 руб.

### **3. Показатели деятельности.**

Выручка от реализации услуг по обслуживанию объектов недвижимости и совместной деятельности составила 13320 тыс. руб. Прочие доходы в сумме 5304 тыс. руб. сложились из:

- прибыль от ведения совместной деятельности в 2025 году – 3090 тыс. руб.
- доходы от размещения краткосрочных депозитов в банках – 789 тыс. руб.
- проценты, начисленные по выданному долгосрочному займу АО «Атлантрыбфлот» в размере 10 млн. руб. -1400 тыс. руб.

Себестоимость услуг - 12665 тыс. руб. Доля затрат на оплату труда составляет 75 %. Прочие расходы Общества – 676 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за 2025 год 4538 тыс. рублей.

Просроченных обязательств по дебиторской и кредиторской задолженности нет.

Задолженность перед персоналом по оплате труда отсутствует. Начисление заработной платы производится согласно штатному расписанию. Выплаты производятся в установленные сроки.

Обязательства по налогам и сборам составляют 426 тыс. руб. и сложились по результатам деятельности за 4 квартал 2025 года со сроком погашения в 1 квартале 2026 года. Платежи в бюджет осуществлялись в порядке, установленном налоговым законодательством РФ.

Генеральный директор

Балюк Ю.В.