

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО "Квадро-В" за 2025 год

1. Общие сведения о деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «Квадро-В» (сокращенное наименование: ООО «Квадро-В» создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ и Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью». Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1026102590161. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6154019919.

Основным видом деятельности Общества в 2025 году являлась деятельность по управлению недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД 68.20): аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (УСН). Согласно положениям учетной политики, объектом налогообложения являются доходы. Налоговая ставка установлена в размере 6%.

2. Основание для ведения бухгалтерского учета и состав отчетности

Бухгалтерский учет в ООО «Квадро-В» ведется в полном объеме в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета на 2025 год утверждена Приказом № 23/12 от 23.12.2024 г.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год включены:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах.

Отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, с учетом требований Приказа Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н, который применяется, начиная с отчетности за 2025 год.

3. Расшифровка основных показателей отчетности

3.1. Доходы (Выручка)

Вся полученная Обществом выручка за 2025 год сформирована от основного вида деятельности (ОКВЭД 68.20) и составляет 1682,00 тыс. рублей. Доходы определяются методом начисления.

В налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи применением упрощенной системы налогообложения, отражена сумма, полученная в кассу предприятия и на расчетный счет Общества, и составила 2559,00 тыс. рублей.

3.2. Расходы по обычной деятельности

В отчете о финансовых результатах по строке «Расходы по обычной деятельности» отражена сумма 2482,00 тыс. рублей. В эту величину включены все затраты, понесенные Обществом в связи с управлением и эксплуатацией объектов недвижимости, в том числе: коммунальные расходы, услуги подрядных организаций, арендная плата, материалы для содержания имущества.

3.3. Налогообложение (УСН и НДС)

В связи с тем, что сумма доходов ООО «Квадро-В» за 2024 год не превысила 60 млн рублей, с 1 января 2025 года Общество не признано плательщиком налога на добавленную стоимость (НДС).

Исчисление налога, уплачиваемого в связи с применением УСН (налог на доходы), произведено по ставке 6% от всех полученных доходов. Начисленная сумма налога за 2025 год составляет 76,00 тыс. рублей.

В соответствии с п. 3.1 ст. 346.21 НК РФ, Общество уменьшило сумму исчисленного налога на страховые взносы, уплаченные в пользу работников. Сумма уменьшения составила 77,00 тыс. рублей, что не превышает 50% от исчисленного налога .

3.4. Активы и обязательства (краткий комментарий)

Основные средства Общества отсутствуют.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 3462,00 тыс. рублей, что связано с особенностями договоров управления и сроками оплаты коммунальных услуг конечными потребителями/арендаторами.

Кредиторская задолженность сформирована в основном из обязательств перед поставщиками коммунальных услуг и подрядными организациями, а также задолженностью по налогам и сборам. Сумма кредиторской задолженности на конец года составляет 76,00 тыс. рублей.

4. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Событий после отчетной даты (01.01.2026 по 31.03.2026), оказывающих существенное влияние на оценку имущественного и финансового положения Общества, не происходило. Условные факты хозяйственной деятельности (судебные разбирательства и т.п.) отсутствуют.

5. Заключение

По мнению руководства ООО «Кадро-В», бухгалтерская отчетность за 2025 год достоверно отражает финансовое положение Общества и результаты его хозяйственной деятельности.

Директор

Хвичава С.В.