

ООО «Сахалинская торговая компания «Сахторг»

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

ООО «Сахалинская торговая компания «Сахторг» ИНН 6501158470, г.Южно-Сахалинск, ул. Украинская, 72. Основной вид деятельности- сдача в аренду и эксплуатация собственного или арендованного нежилого имущества (ОКВЭД 68.20.2). Численность 2 человека. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства, сдает упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Система налогообложения- УСН "доходы"-6% с 2018 года. Предприятие ведет бухгалтерский учет в полном объеме в соответствии с требованиями действующего законодательства. Запись в книге учета доходов осуществляется на основании первичных документов по каждой хозяйственной операции в соответствии с ФЗ от 06.12.2011г.№ 402-ФЗ. Учет доходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом. Уставной капитал -40 тыс.руб.-4 человека по 10 тыс.руб. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Бухгалтерский баланс:

Материальные внеоборотные активы включают в себя стоимость трех выкупленных земельных участков- 1403 тыс. руб., которые не амортизируются. По ним предприятие платит земельный налог. Денежные средства составляют 26323 тыс.руб., в том числе на депозите 24000 тыс.руб. Дебиторская задолженность составляет 3122 тыс.руб., в том числе задолженность арендаторов составляет 2904 тыс.руб.(просроченная 2198 тыс.руб.),предоплата перед поставщиками- 2тыс.руб., переплата по налогам- 216 тыс.руб.(НДФЛ,налог УСН). Кредиторская задолженность составляет 476 тыс.руб., в том числе предоплата арендаторов составляет 374 тыс.руб., задолженность перед поставщиками составляет 73 тыс.руб., страховые взносы за декабрь 2025г.- 29 тыс.руб. Капитал и резервы составляют 30372 тыс.руб., в том числе уставной капитал-40 тыс.руб., прибыль на 01.01.2026 года составляет 30332 тыс.руб.

Отчет о финансовых результатах:

Выручка от сдачи помещений в аренду за 2025 год составила 26219 тыс.руб. Расходы по обычной деятельности включают в себя вывоз мусора, дератизацию, воду, зарплату, содержание территории базы у складов (подсыпка щебня), стройматериалы, необходимые для поддержания складов в нормальном состоянии и составили за 2025 год- 15597 тыс.руб. Управленческие расходы составили 530 тыс.руб. Итого: 16127 тыс.руб. Прочие доходы- 4125 тыс.руб.-это проценты, полученные предприятием от вложения свободных денежных средств на депозит. Прочие расходы составили 9433 тыс.руб. Из них 33 тыс.руб.-комиссия банка, 117 тыс.руб.- земельный налог, 7200 тыс.руб.- дивиденды за 2025 год четверем учредителям, 2083 тыс.руб.- расходы за счет нераспределенной прибыли предприятия. Строка 2410- налог УСН- 1449 тыс.руб. Чистая прибыль за 2025 год составила 3335 тыс.руб.

С 01 января 2026 года ООО «СТК «Сахторг» перешло на АУСН «доходы»- 8%.