

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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ВИМ ПЛЮС»
(ООО «ВИМ ПЛЮС»)

ИНН 5403134366, КПП 540401001, ОГРН 1025401318030

Адрес: 630078, Новосибирская обл, Новосибирск г, Титова ул, дом № 10,
помещение ПОДВ ПОМ

Общая информация об организации

ООО «ВИМ ПЛЮС» является коммерческой организацией, созданной 29.01.2003г. и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основной вид деятельности – аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20.2). Уставный капитал общества составляет 20 000 рублей, состоит из 100%-ой доли одного участника – Варламовой Н.Е. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует. С момента регистрации Общество применяет упрощенную систему налогообложения. В отчетном периоде и двух предыдущих объект налогообложения - «Доходы».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

В бухгалтерскую отчетность за 2024 год были внесены изменения ретроспективно (выявлены неверные настройки программы учета и не проведенные документы, вероятно из-за переноса базы данных).

1. Финансовые результаты:

- 1.1. Выручка от сдачи в аренду собственного помещения 1 011 245,74 руб.
- 1.2. Расходы от обычной деятельности 1 495 101,31 руб., в том числе:
 - Амортизация - 148 166,64 руб.
 - Взносы в ФСС от НС и ПЗ - 581,05 руб.

- Оплата больничного - 13 832,81 руб.
 - Оплата труда - 290 520,50 руб.
 - Прочие затраты (коммунальные платежи) - 954 844,16 руб.
 - Страховые взносы - 87 156,15 руб.
- 1.3. Расходы на услуги банков - 11 281,15 руб.
- 1.4. Налог при УСН - 30 337,00 руб.
- 1.5. Убыток - 525 473,72 руб.
2. Основные средства:
- 2.1. Первоначальная стоимость – 4 445 000,00 руб.
- 2.2. Начислено амортизации на начало 2025г. – 1 321 152,54 руб.
- 2.3. Начислено амортизации на конец 2025г. – 1 469 319,18 руб.
3. Денежные средства на расчетном счете и в кассе:
- 3.1. На начало 2025г. – 76 030,78 руб.
- 3.2. На конец 2025г. - 62 348,84 руб.
4. Дебиторская задолженность на начало 2025г. – 65 000,00 руб., на конец 2025г. – 48664,90 руб., в том числе:
- 4.1. Авансы, выданные поставщикам – 12 726,21 руб.
- 4.2. Задолженность покупателя - 31 808,31 руб.
- 4.3. Положительное сальдо на ЕНС – 4130,38 руб.
5. Капитал:
- 5.1. Уставный капитал – 20 000,00 руб.
- 5.2. Убыток за 2024г – 877 590,85 руб.
- 5.3. Убыток за 2025г - 525 473,72 руб.
6. Займ учредителя:
- 6.1. На начало 2025 года – 3 249 081,00 руб.
- 6.2. На конец 2025 года – 3 610 081,00 руб.
7. Кредиторская задолженность на начало 2025г. - 29 887,20 руб., на конец 2025г. – 15 559,28 руб., в том числе:
- 7.1. Начислен платеж по УСН – 9 591,00 руб.
- 7.2. Начислены страховые взносы за декабрь 2025г. – 5928,75 руб.
- 7.3. Начислены страховые взносы от НС и ПЗ 39,53 руб.

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 13 марта 2026 года.

Директор ООО «ВИМ-ПЛЮС»  Н.Е.Варламова

