ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ОПТИМА

187000, Ленинградская область, г.Тосно, Московское шоссе, д.2; тел./факс: (81361) 42-179 бухг.

ИНН 4716039623, КПП 471601001, e-mail: optimatosno@yandex.ru

16 марта 2026г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности
на 31 декабря 2025 год.

Общество относится к субъектам малого и среднего предпринимательства, состоит в Едином реестре. Среднесписочная численность работников за 2025 составляет 9 человек. Система налогообложения ОСНО, является плательщиком НДС.
Основной ОКВЭД 68.20.2. «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

1. Бухгалтерская отчетность составлена в упрощенном виде в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008),
2. Общество вправе составлять упрощенную бухгалтерскую отчетность, применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.
3. В состав упрощенной бухгалтерской отчетности включаются:

   а) бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснение.

Расшифровка бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025

Актив (29 606т.р.)

4. Основные средства. Остаточная стоимость на 01.01.26 составляет 27 388 т.р..
   За 2025 приобретений не было. Реализовано одно ОС-автомобиль Урал 1989 года выпуска. Договор от 11.06.2025г. Сумма сделки 350 т.р. ОС снято с учета 29.10.2025, транспортный налог исчислен в соответствии справки с ГИБДД.
5. Запасы на складе на сумму 1013 т.р.
6. Дебиторская задолженность в сумме 792 т.р. является срочной, в т.ч.:

   дебиторская задолженность контрагентов в сумме 724т.р., перечисленные авансы поставщикам 29т.р., остаток несписанных расходов по страхованию 39 т.р..

7. Денежные средства в сумме 413 т.р.

Пассив (29 606 т.р.)

8. Уставный капитал:
   Уставный капитал общества 10 т.р., состоит из долей, 96,62% принадлежит обществу с ограниченной ответственностью «Простор» ИНН 4716040040, остальные доли 3,38% принадлежат физическим лицам.
9. Переоценка внеоборотных активов в сумме 4 768 т.р. Списана стоимость переоценки активов в сумме 64 т.р.по выбывшему ОС.

10. Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) -2 882 т.р.:

    Бухгалтерский убыток за 2025 -1049 т.р.

11. Долгосрочные обязательства. Заемные средства в сумме 23 588 т.р., в т.ч.:

    Банк ВТБ кредит. Остаток заемных средств составляет 22 084 т.р.,

    Остаток непогашенных заемные средства у физических лиц составляет 1 504т.р.

    Просроченных платежей нет.

12. Краткосрочные обязательства:

    Начислены проценты за декабрь, срок оплаты которых январь 26г. в сумме 197 т.р.

13. Кредиторская задолженность является срочной, просроченной нет, итого в сумме 3 925 т.р. в т.ч.:

    Задолженность поставщикам срочная в сумме 814 т.р.

    Сумма полученных авансов от контрагентов в сумме 927 т.р.

    Задолженность по налогам перед бюджетом срочная в сумме 1 191

    Задолженность по страховым взносам за декабрь 25г. в сумме 92 т.р.

    Задолженность по зарплате в сумме 850 т.р.

    Задолженность подотчетных лиц 51 т.р.

Расшифровка отчета о финансовых результатах за 2025 г.

1. Выручка без ндс 23 452 т.р.
2. Себестоимость продаж -21 264
3. Начисленные проценты по заемным средствам -2 229
4. Реализация прочего имущества без ндс 250т.р.
5. Прочие расходы -1 239т.р.
6. Налог на прибыль начисленный за 2025 -21т.р.
7. Пени за 2025 62 т.р.

Чистая прибыль (убыток) -1 113 т.р.

Общество с ограниченной ответственностью ОГРН 1144716000857 "Оптима" ИНН 4716039623 Ленинградская область, г. Тосно

Генеральный директор Кудрин В.П.