

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год Общества с ограниченной ответственностью «ШМИТ» составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1

Общие сведения о юрлице и его деятельности.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ШМИТ»

Сокращённое наименование: ООО «ШМИТ»

Адрес местонахождения: 123317, Город Москва, проезд Шмитовский, д. 27, стр. 1

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 07.02.2006г.

ИНН / КПП: 7733560662 / 770301001

ОГРН: 1067746244455 ОКПО: 93444304

Кем управляется: Единолично генеральным директором.

Основным видом деятельности Общества является Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД -68.20), доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности. Другим обычным видом деятельности является - Покупка и продажа собственного недвижимого имущества (ОКВЭД -68.10)

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности. Система налогообложения – УСН с объектом Доходы.

Раздел 2

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета. Учетная политика Общества на 2025 год утверждена Приказом от 28.12.2024. Согласно учетной политике и, в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. Протоколом ИПБ России от 25.04.13 № 4/13) организация применяет сокращенную форму бухучета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

ООО «ШМИТ» использует сокращенный план счетов.

Учет доходов осуществляется кассовым методом. Принят коэффициент существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом

согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесцениваю.

Раздел 3

Расшифровка основных средств

Объекты ОС	На 31.12.2024, тыс.руб.	Изменения За период Тys.руб			На 31 декабря 2025, тыс.руб.
		поступило	списано	амортизация	
Объекты недвижимости	Первоначальная стоимость – 2524 Начисленная амортизац.- 655 Балансовая стоимость - 1869	-----	-----	36	Первоначальная стоимость – 2524 Начисленная амортизац.- 691 Балансовая стоимость - 1833
БАЛАНСОВАЯ СТОИМОСТЬ					1833

Раздел 4

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность состоит из (тыс.руб.)

Учено на ЕНС тыс.руб. – 95,5 (Счет 68.90)

Аванс Мосэнерго тыс.руб. – 538,5 (Счет 60.01)

Оказанные услуги – 275,4 (Счет 62.01)

Аванс аренды земли – 97 (Счет 76.05)

ИТОГО дебиторская задолженность – 1006 тыс.руб.

Денежные средства – **1408 тыс.руб.**

АКТИВ БАЛАНСА – 4247 тыс. руб.

Убыток прошлых лет – **(20465) тыс.руб.**

Долгосрочные заемные средства – **23300 тыс.руб.**

Раздел 5

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность состоит из (тыс. руб.),

Авансы покупателей - 750 (Счет 62.02)

Налог на имущество – 477 (Сет 68.08)

Страховые взносы – 69 (Счет 69.09)

Налог УСН – 105,5 (Счет 68.12)

ИТОГО кредиторская задолженность - 1402 (тыс.руб.)

ПАССИВ БАЛАНСА – 4247 тыс. руб.

Раздел 6

Финансовые результаты

Выручка от сдачи имущества в аренду – **13501 тыс.руб.**

Расходы по обычным видам деятельности – **(9850) тыс.руб.**

В том числе :

Себестоим. продаж (расходы на содерж.имущества) – (5104) тыс.руб.

Проценты к уплате по дог.займа - **(430) тыс. руб.**

Прочие доходы – **40 тыс.руб.**

В том числе :

Возврат от АСВ – 40 тыс.руб.

Прочие расходы – **(296) тыс.руб.**

В том числе :

(Пени, штрафы, премия) - 51 тыс.руб.

Премия – 215,6 тыс.руб.

Услуги банка – 29 тыс.руб.

Налог УСН – **(408) тыс. руб.**

Чистая прибыль – 2557 тыс.руб.

Генеральный директор



Усов С.М.