Пояснительная записка
к балансу ООО «ВИП» за 2025г.

1. Сведения о предприятии.

1.1 Полное наименование фирмы: Общество с Ограниченной Ответственностью «ВИП»
1.2 Юридический адрес: 347810, Ростовская область, г.Каменск-Шахтинский, проспект Карла Маркса, 67А
1.3 Почтовый адрес: 3478100,Ростовская область, г.Каменск-Шахтинский, проспект Карла Маркса, 67А
1.4 Дата государственной регистрации 24 декабря 2003г., основной государственный номер 1036147008116
1.5 Уставной капитал предприятия составляет 24412 руб. Уставной капитал оплачен полностью.
Состав участников общества по состоянию на 31.12.2025г.
- Арушанов Тигран Сергеевич (доля в уставном капитале общества составляет 50%)
- Арушанов Гарик Сергеевич (доля в уставном капитале общества составляет 50%)
1.6 Дочерних и зависимых обществ предприятие не имеет.
1.7 Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.
1.8 Обществом применяется упрощенная система налогообложения (УСН) с объектом «Доходы».

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в обществе ведется автоматизированным способом.

По оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению существенности, признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5(пяти) процентов.

Ключевые положения Учетной политики по разделам учета:

1. Основные средства
- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не производится;

2. Оценка списания МПЗ
- осуществляется по средней стоимости;

3. Финансовый результат по текущей деятельности определяется
- реализацией оказанных услуг;

Так как ООО «ВИП» малое предприятие, Общество не является эмитентом публичного размещения ценных бумаг. Резерв отпусков не создается.

В связи с тем, что инвентаризацией не выявлена безнадежная задолженность, резерв по сомнительным долгам не создавался.

2. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

Основным видом деятельности ООО «ВИП» в 2025г. году являлась сдача в аренду собственных нежилых помещения (ОКВЭД 68.20.2)

Выручка от основного вида деятельности составила 35 093,0 тыс.руб.;

Кроме того получен доход от прочих видов деятельности :

- сдачи в аренду транспортных средств – 120 тыс.руб.;
- услуг по охране объектов сторонних организаций – 3 033 тыс.руб;
- инвестиционной деятельности (проценты займам полученные) – 808,7 тыс.руб;

В 2025г. общехозяйственные расходы составили 28 205,7 тыс.руб.

Основными статьями расходов являлись:

- заработная плата и отчисления в фонды – 13477,3 тыс.руб.
- расходы на содержание и обслуживание помещений – 3742,4 тыс.руб.
- списание прочих материалов, запчастей и ГСМ – 6331,7 тыс.руб.
- амортизационные отчисления - 1380 тыс.руб.
- услуги банка за расчетно-кассовое обслуживание – 69,5 тыс.руб.
- охрана объекта – 1140 тыс.руб.
- прочие услуги сторонних организаций – 2064,8 тыс.руб.

Начислен налог УСН в размере 1164,5 тыс.руб.

По итогам 2025года предприятием получена прибыль в размере 7623 тыс.руб.

Генеральный директор Арушанов Т.С.

Главный бухгалтер Федорцова И.П.