Общество с ограниченной ответственностью
«ВЛАДИМИР 1»
ОГРН 1152508001271, ИНН 2508003326
692918, Приморский край, г.Находка, б-р Озерный, дом 10, офис 401

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью «ВЛАДИМИР 1» (сокращенное наименование - ООО «ВЛАДИМИР 1») зарегистрировано и осуществляет деятельность на территории Российской Федерации с 2015 года.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Основной вид деятельности — деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.31).

Налоговый режим - упрощенная система налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы» (ставка 6%).

Среднесписочная численность работников в 2025 году составила 4 человека.

Размер уставного капитала — 1 000 тыс. руб.

2. Принципы учетной политики

Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

Доходы и расходы для целей налогового учета при применении упрощенной системы налогообложения признаются кассовым методом в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации.

Система внутреннего контроля организации утверждена отдельным приказом руководителя.

Изменений учетной политики в отчетном периоде не производилось.

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, выявленные и исправленные в 2025 году, отсутствуют.

3. Основные статьи бухгалтерского баланса

3.1. Актив

Материальные и нематериальные внеоборотные активы (стр. 1150, 1170)

По состоянию на 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. остатки по статьям «Материальные внеоборотные активы» и «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» отсутствуют.

Организация не имеет в собственности основных средств, нематериальных активов и долгосрочных финансовых вложений, используемых в деятельности.

Запасы (стр. 1210)

По состоянию на 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. остатки по статье «Запасы» отсутствуют.

Деятельность компании в отчетном периоде осуществлялась без формирования товарно-материальных запасов, поскольку оказываемые услуг не предполагают наличие складских остатков.

Финансовые и другие оборотные активы, в том числе дебиторская задолженность (стр. 1240)

Остаток по статье на 31.12.2025г. составил 127 тыс. руб., на 31.12.2024 г. — 464 тыс. руб.

Указанные суммы представлены дебиторской задолженностью покупателей и заказчиков за оказанные услуги.

Снижение дебиторской задолженности на 337 тыс. руб. обусловлено поступлением оплаты от контрагентов в течение 2025 года.

Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

Остаток денежных средств на 31.12.2025г. составил 611 тыс. руб., на 31.12.2024 г. — 63 тыс. руб.

Рост остатков денежных средств на 548 тыс. руб. связан с увеличением поступлений от покупателей за оказанные услуги.

Полученные средства направлялась на осуществление текущих расчетов с поставщиками, бюджетом и внебюджетными фондами.

3.2. Пассив

Капитал (стр. 1300), нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Собственный капитал на 31.12.2025 г. имеет отрицательное значение (-123 тыс. руб.) против положительного значения 235 тыс. руб. на 31.12.2024 г.

Уставный капитал общества составляет 1 000 тыс. руб..

Величина непокрытого убытка на отчетную дату составляет 1 123 тыс. руб., что обусловлено накоплением убытков прошлых лет и результатом деятельности отчетного периода.

Долгосрочные заемные средства (стр. 1410)

Остаток долгосрочных заемных средств на 31.12.2025 г. составил 600 тыс. руб. (на 31.12.2024 г. – 50 тыс. руб).

Увеличение обязательств на 550 тыс. руб. связано с привлечением дополнительного долгосрочного займа, направленного на финансирование текущей деятельности организации и обеспечение её платежеспособности.

Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. составила 261 тыс. руб., на 31.12.2024 г. – 242 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. включает:
- задолженность перед поставщиками — 104 тыс.руб.;
- страховые взносы по з/плате за декабрь 2025г. - 58 тыс.руб. (оплачены в январе 2026г.)
- налог при УСН за 2025г. 99 тыс.руб. (оплачен в марте 2026г.)

Просроченная задолженность по налогам, страховым взносам и заемным средствам на отчетную дату отсутствует.

3.3. Итог бухгалтерского баланса

Валюта баланса на 31.12.2025 г. составила 738 тыс. руб. против 527 тыс. руб. на 31.12.2024 г.

Увеличение валюты баланса на 211 тыс. руб. обусловлено главным образом ростом денежных средств и привлечением заемного финансирования при одновременном снижении дебиторской задолженности.

4. Отчет о финансовых результатах

Выручка и расходы по обычным видам деятельности

Выручка организации за 2025 год составила 9 784 тыс. руб. против 6 621 тыс. руб. в 2024 году.

Расходы по обычным видам деятельности составили 9 754 тыс. руб. в 2025 году против 9 823 тыс. руб. в 2024 году.

Рост выручки при незначительном снижении уровня расходов позволил существенно сократить размер убытка по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Прочие расходы, налог и финансовый результат
Прочие расходы увеличились с 79 тыс. руб. в 2024 году до 96 тыс. руб. в 2025 году.

Сумма налога при УСН составила 293 тыс. руб. в 2025 году против 198 тыс. руб. в 2024 году.

Чистый финансовый результат за 2025 год – убыток 359 тыс. руб.

В 2024 году чистый финансовый результат составил убыток 3 479 тыс. руб.

Таким образом, в отчетном периоде наблюдается существенное улучшение финансового результата деятельности организации, несмотря на сохранение отрицательного значения прибыли.

5. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, которые могли бы оказать влияние на финансовое положение, финансовые результаты деятельности или движение денежных средств организации, отсутствуют.