

## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВЕРХНЕБУРЕИНСКИЙ ЦЕНТР ПРОЕКТИРОВАНИЯ, ОЦЕНКИ, СДЕЛОК С НЕДВИЖИМОСТЬЮ" за 2025 год

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью " ВЕРХНЕБУРЕИНСКИЙ ЦЕНТР ПРОЕКТИРОВАНИЯ, ОЦЕНКИ, СДЕЛОК С НЕДВИЖИМОСТЬЮ", сокращенное название ООО "ВЕРХНЕБУРЕИНСКИЙ ЦЕНТР НЕДВИЖИМОСТЬ"

Юридический адрес: 682050 Хабаровский край, Верхнебуреинский район, п. Чегдомын, ул.Пионерская, д.14 кв.5

Фактический адрес: 682050 Хабаровский край, Верхнебуреинский район п. Чегдомын, ул. Пионерская, д.14 кв.5

Участники общества: физическое лицо Одарченко Ирина Александровна, 100% уставного капитала в сумме 10000 (Десять тысяч) рублей

Аффилированные лица - Одарченко Ирина Александровна  
ОГРН: 1122728000053, Дата присвоения ОГРН: 30.01.2012г,

ИНН: 2710001309, КПП: 271001001

Зарегистрировано в Управлении Федеральной налоговой службы по Хабаровскому краю

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующим в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

**Численность работающих** на конец отчетного периода составила 3 человек.

**Размер уставного капитала Общества** на 31.12.2025 года составляет 10000 рублей, оплачен полностью.

**Основными видами деятельности** Общества является Организация похорон и представление связанных с ними услуг, ОКВЭД 96.03, а также юридические услуги

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом в 2025 году и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

### 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 01.01.2006 № 2

С момента основания ООО "ВЕРХНЕБУРЕИНСКИЙ ЦЕНТР НЕДВИЖИМОСТЬ" применяет упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения в 2025 году являлись «доходы», ООО является субъектом МСП и представляет в налоговые органы упрощенную бухгалтерскую отчетность в составе:

- бухгалтерский баланс,
  - отчет о финансовых результатах
- В 2025 году изменения в учетную политику не вносились.

#### 2. Структура баланса

В течение 2025 года в структуре баланса произошли следующие изменения:

Впервые с начала деятельности созданы товарные и производственные запасы в сумме 450 тыс. рублей. Это связано со спецификой работы службы организации похорон и усложнением логистики в 2025 году.

Денежные ресурсы (расчетный счет) составили 490 тыс. рублей. - увеличились в 2 раза по сравнению с 2024г – данная сумма составляет в том числе резерв для покрытия убытка ООО

Размер уставного капитала не изменялся.

#### 4. Анализ основных финансовых показателей

Выручка предприятия составила 4970 тыс. рублей, в том числе поступления на расчетный счет 3088 тыс. рублей, наличные по ККТ 1882 тыс. рублей

Общие расходы предприятия составили 5084 тыс. рублей, включая 1500 тыс руб, это сумма займа, выданная ИП Шатохиной В.А. ИНН 272505002733, срок погашения займа 01.07.2026

Себестоимость работ (услуг) составила 3584 тыс.рублей, валовая прибыль 1386 тысяч рублей. С учетом выданного займа чистый убыток на 31.12.2025 года -114 тысяч рублей.

Таким образом, несмотря на то, что в 2025 году предприятие получило убыток в сумме 114 тыс.руб., однако, финансовое состояние предприятия остается стабильным, за счет имеющихся ликвидных товарно-производственных запасов, резервного фонда и выданного займа, денежные средства от которого вернутся в июле 2026г.

Исчисленный налог УСН 6% составил за год 298214 рублей, страховые взносы, уменьшающие исчисленный налог (50%) – 149107 рублей, налог к уплате за год 149107 рублей, с учетом авансов, оплаченных по срокам 1, 2 и 3 квартала (122724 рубля) остаток налога к уплате на 28 марта 2026 года -26383 рубля

#### 5. Состав основных средств (руб.):

Собственных основных средств у ООО не имеется, помещение похоронного офиса находится в аренде.

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Земельные участки			0
Здания, сооружения			0
Транспортные средства			0
Оборудование			0
Инвентарь			0

## 7. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

## 8. Труд и заработная плата

Всего на предприятии имеется три работника, в том числе Директор ООО – без начисления заработной платы.

Общий ФОТ, выплаченный работникам в 2025 году, составляет 1023,6 тысяч рублей, страховые взносы 276,8 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 0 руб. (за декабрь 2025 года заработная плата выплачена в декабре 2025г). Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0 %

## 9. Сведения о связанных сторонах

Связанные стороны отсутствуют

10. Выданные и полученные обеспечения и платежи – заём в сумме 1500 тыс.руб. выданный ИП Шатохиной В.А. ИНН 272505002733, срок погашения займа 01.07.2026.

## 11. Прочая информация

Директор ООО

«Верхнебуреинский Центр недвижимость» \_\_\_\_\_ Олексенко Г.Р.

22.03.2026