

Общество с ограниченной ответственностью "Паладин"

652707, Кемеровская область - Кузбасс, г.Киселевск, ул.Томская, д.20

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Общие сведения

ООО "Паладин" зарегистрировано 18 мая 2006 года; ОГРН 1064211005847; ИНН 4211018727

Юридический адрес: 652707, Кемеровская область - Кузбасс, г.Киселевск, ул.Томская, д.20

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 27 человека.

Уставной капитал Общества: 20 000 (двадцать тысяч) рублей (оплачен 100%)

Участники Общества и аффилированные лица:

- Учитель Владимир Анатольевич — учредитель имеет 50 % доли в уставном капитале, занимает должность директора организации;
- Учитель Анатолий Владимирович — учредитель имеет 50 % доли в уставном капитале.

Основной вид деятельности организации: сдача имущества в аренду, ОКВЭД 68.20. 2

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

ООО "Паладин" является субъектом малого предпринимательства.

Общество в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Упрощенную бухгалтерскую отчетность за 2025 год Обществом сформировано в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта "1С: Предприятие 8.3".

Как малое предприятие Общество не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 рублей при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Строка 1150 «Материальные внеоборотные активы» в упрощённом бухгалтерском балансе складывается из остаточной стоимости основных средств и данных о незавершённых капитальных вложениях в основные средства

4. Нематериальные активы

Строка 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» в бухгалтерском балансе отражает остаточную стоимость зарегистрированного товарного знака и долгосрочного выданного займа контрагенту.

5. Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации, в случаях и в порядке, определенном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация". В Обществе инвентаризация проводится 1 раз в три года на "01" декабря.

В отчетном периоде инвентаризация проведена. В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

6. Основные показатели деятельности предприятия за 2025 год

В отчетном году выручка от продаж услуг по ООО "Паладин" составила:

п/п	Вид деятельности	Сумма, тыс.руб.
1	сдача имущества в аренду	59 699,0
	Итого выручка от продаж	59 699,0

Расходы за отчетный период:

	Расходы	Сумма
1	Материалы (хоз.нужды, ГСМ, з/ч, спецодежда)	3 392,0
3	Заработная плата	16 311,0
4	Налоги с ФОТ	4 196,0
5	Амортизация	2 671,0
6	Коммунальные услуги	9 254,0
7	Аренда зем.участков	270,0
8	Услуги охраны	5 677,0
9	Текущий ремонт, благоустройство территории, обслуживание оборудования	3 196,0
10	Прочие услуги	335,0
11	Налоги и страховые платежи	409,0
	ИТОГО	45 711,0

Прибыль от продаж за 2025год по предприятию составила 13 988 тыс.руб. Рентабельность продаж составляет 23,4 %.

За отчетный период получены прочие доходы в размере 744 тыс.руб. (компенсация за досрочное расторжение договоров-730 т.руб., возмещение ФСС -12 т.руб., прочие 2 т.руб.)

За отчетный период предприятием получены прочие расходы в размере 7 145 т.руб. (% по кредитам - 6 268 т.руб., благотворительная помощь- 515 т.руб., услуги банка, госпошлина -342т.руб., прочие - 21 т.руб.)

За отчетный период начислен УСН в сумме 1 730 т.руб.

За отчетный период получена прибыль в размере 5 856 т.руб.

7. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

- Состав, структура имущества и источники его формирования.

	Показатели	2024		2025		Отклонения, тыс.руб.
		тыс. руб.	уд.вес %	тыс. руб.	уд.вес %	
	Состав имущества:					
1.	Стоимость имущества предприятия:	89 585	100%	86 567	100%	-3018
	1.1 Внеоборотные активы:	84 254	94%	81 583	94%	-2671
	- основные средства (остаточная стоимость)	48 603	54%	45 933	53%	-2 670
	- кап.вложения	35 316	39%	35 316	41%	0
	- финансовые активы	335	0%	334	0%	-1
	1.2 Оборотные активы :	5 331	6%	4 983	6%	-348
	- материалы, оборудование и инвентарь	3 004	3%	3 027	3%	23
	- остаток денежных средств	692	1%	161	0%	-531
	- дебиторская задолженность (Покупателей, авансы Поставщиков)	1 635	2%	1 795	2%	160
	Источники образования имущества:					
2.	Источники формирования имущества, в т.ч.	89 585	100%	86 567	100%	-3018
	2.3 Собственные средства:	21 646	24%	22 905	26%	1259
	- уставной капитал	20		20		
	- нераспределенная прибыль	21 626		22 885		
	2.4 Долгосрочные заемные средства	53 982	60%	47 437	55%	-6 545
	2.5 Краткосрочные заемные средства	2 150	2%	5 235	6%	3 085
	2.6 Кредиторская задолженность	11 807	13%	10 990	13%	-817

За отчетный период стоимость имущества уменьшилась на 3 018 тыс. рублей. При этом в стоимостном выражении снижение внеоборотных активов составило 2 671 тыс. рублей, оборотных средства увеличились на 348 тыс. рублей.

Снижение стоимости внеоборотных активов произошло за счет уменьшение остаточной стоимости основных средств в связи с начисленной амортизацией на 2 670 тыс.рублей.

Уменьшение оборотных активов на 348 тыс. руб. произошло за счет снижения остатка денежных средств на конец года.

Анализ источников формирования имущества показал, что имущество на конец 2025 года сформировано в основном за счет долгосрочных заемных средств 61%, собственные средства составляют 26% и кредиторская задолженность 13%.