Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская и финансовая отчетность ООО «Стела» ИНН 2225147422 составлена в соответствии с федеральными стандартами.
Применяемая система налогообложения – УСНО «доходы». Ставка 6%.

1. Среднесписочная численность – 2. Обособленных подразделений нет.
Организация не применяет ПБУ 8/2010, 11/2008, 16/02. Не создает резерв на оплату отпусков. В первоначальную стоимость запасов включает только затраты на их приобретение, запасы не обесценивает. Финансовые вложения не обесценивает. Учитывает любую аренду как краткосрочную. Исправляет любые ошибки как несущественные, даже если они выявлены после утверждения отчетности.

2. Основным видом экономической деятельности организации является «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом» (ОКВЭД 68.20.2).

3. Собственные Основные средства на балансе:
- ✓ Неамортизируемое - земельный участок,
  балансовая стоимость на 31.12.25г. – 901,3 тыс.руб.
- ✓ Амортизируемое - здание (два литера Н1 и Н2),
  балансовой стоимостью на 31.12.25г. – 11 365 тыс.руб.

Адрес нахождения: г.Барнаул, ул.Мамонтова, 27.
Метод амортизации – линейный. Основные средства на обесценение не проверяются.
Арендованных, полученных в лизинг ОС нет. Ограничений на использование ОС нет.
За отчетный период приобретения и выбытия ОС не было.

4. Все расходы учитываются как издержки обращения, коммерческие расходы организации.
Структура расходов в тыс.руб. за 2025г.

Амортизация	576,5
Налоги и сборы	468,1
Оплата труда	1 588,4
Страховые взносы по ЗПЛ	472,0
Офисные и прочие расходы	104,3
Услуги коммунальные	1 076,8
Услуги связи	202,9
Хозяйственные расходы	592,0
Управленческие расходы	557,7
Итого	**5 638,7**

5.1. Доходы, полученные от сдачи в аренду площадей за 2025г. – 5 909 тыс.руб.
Выручка – 5 728 плюс Дт зад-сть за 4 кв.24г.- 181. 5 728 + 181 = 5 909
5.2. Проценты к получению в сумме 1 484 тыс.руб.:
- 1 448,4 - проценты, полученные по краткосрочным договорам (от одной недели до двух месяцев) банковских вкладов (депозитов);
- 35,5 - проценты, полученные по договору займа.

Итого доходов по декларации УСНО – 7 393 тыс.руб. = 5 909 + 1 484

6. Краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 21 тыс.руб. – авансы за услуги связи.

7. Краткосрочная кредиторская задолженность в сумме 303 тыс.руб.:
1) текущая задолженность перед бюджетом – 189 тыс.руб.;
2) задолженность поставщикам (ресурсоснабжающие организации) - 114 тыс.руб.

Задолженность и авансы покупателей (арендаторов) на 31.12.2025г. отсутствуют.

Директор ООО «Стела» Нечаев П.А.
тел: 8-3852-200-117