Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Плюс»

Юридический адрес: 626152, Россия, Тюменская область, г. Тобольск, ул. С. Ремезова, д. 17/1.

Реквизиты:

- ОГРН: 1027201297090
- ИНН/КПП: 7206020540 / 720601001
- Дата регистрации: 08.06.1998 г.

Основные сведения:

- Основной вид деятельности: ОКВЭД 68.20.2 – Аренда и управление нежилым недвижимым имуществом
- Среднесписочная численность: 3 чел.
- Уставный капитал: 10 000 рублей

Руководство:

- Директор: Бакшеев В.Н.
- Главный бухгалтер: Мельникова Н.А.

2. Учетная политика и стандарты отчетности

Применяемые стандарты:

- ФСБУ 4/2023
- Упрощенная система бухгалтерского учета (в соответствии с п. 4 ст. 6 ФЗ № 402)
- Система налогообложения: УСН (доходы минус расходы)

Основные положения:

- Метод признания доходов: кассовый
- Метод признания расходов: по оплате
- Амортизация основных средств: линейный метод
- Порядок учета арендных платежей
- Учет коммунальных расходов
- Налоговая ставка: 5 %

3. Основные показатели деятельности

3.1 Финансовые результаты (тыс. руб.)

Показатель	2025 год
Доходы	
- Арендные платежи	6 321,0
- Прочие доходы	1 145,0
Итого доходы	7 466,0
Расходы	
- Коммунальные услуги	287,0

Показатель	2025 год
- ТО, ГСМ, ремонт ОС	237,0
- Арендные платежи	4 304,0
- Амортизация ОС	264,0
- Заработная плата, налоги	859,0
- Материальные расходы	120,0
- Прочие расходы	18,0
Итого расходы	6089,0
Прибыль	1377,0
Налог УСН, транспортный налог	110,0
Чистая прибыль	1267,0

3.2 Структура доходов

Источник доходов	Доля в общем объеме (%)
Арендные платежи	84.7
Прочие доходы	15.3
Итого	**100%**

3.3 Структура расходов

Статья расходов	Доля в общих расходах (%)
- Коммунальные услуги	4,7 %
- ТО, ремонт ОС	3,9 %
- Арендные платежи	70,7 %
- Амортизация	4,3 %

Статья расходов	Доля в общих расходах (%)
- Заработная плата, налоги	14,1 %
- Материальные расходы	2,0 %
- Прочие расходы	0,3 %
Итого	**100%**

4. Информация об основных средствах

Показатель	Значение
Первоначальная стоимость	3 704 тыс. руб.
Накопленная амортизация	3 538 тыс. руб.
Остаточная стоимость	166 тыс. руб.
Коэффициент износа	95,5 %

5. Информация о задолженности

Вид задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность	1 498
- Краткосрочная	148
- Долгосрочная (безнадежная)	1350
Кредиторская задолженность	51
- Краткосрочная	51

6. Подписи

Дата составления: 26 марта 2026 г.

Директор: _____ /Бакшеев В.Н./

Главный бухгалтер: _____ /Мельникова Н.А./

М.П.