

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Вишез»
составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1

Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Вишез»
Сокращенное наименование	ООО «Вишез»
Адрес	Астрахань, ул. Латышева, д. 7 Г
ИНН / КПП	3016055152 / 301601001
ОКПО	82701399
ОГРН	1073016005303
Кем управляется	Единолично директором

Основным видом деятельности ООО «Вишез» является «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом» (ОКВЭД 68.20.2). Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 – 1 человек.

ООО «Вишез» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 104-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы».

Раздел 2

Учетная политика ООО «Вишез» утверждена приказом от 28 декабря 2024 г за № 4. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП организация применяет сокращенную форму ведения бухучета и использует двойную запись и не ведет регистров.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированно с использованием рабочего плана счетов.

Учет доходов осуществляется кассовым методом.

Основные средства амортизируются линейным методом. Переоценка основных средств и нематериальных активов не производится.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Принят критерий существенности равный 5% от валюты баланса

Раздел 3
расшифровка внеоборотных активов.

Объект ОС	на 31.12.2024 г (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс.руб.)			На 31.12.2025 г (тыс.руб)
		поступило	списано	амортизация	
Здание административное	Первоначальная стоимость – 1400,0 Накопленная амортизация – 196,0 Балансовая стоимость – 1204,0	-	-	14,0	Первоначальная стоимость – 1400,0 Накопленная амортизация – 210,0 Балансовая стоимость – 1190,0
КТП 1215	Первоначальная стоимость – 1263,2 Накопленная амортизация – 252,6 Балансовая стоимость – 1010,6	-	-	50,5	Первоначальная стоимость – 1263,2 Накопленная амортизация – 303,2 Балансовая стоимость – 960,0
Производственный цех	Первоначальная стоимость – 920,0 Накопленная амортизация – 86,0 Балансовая стоимость – 834,0		-920,0	-86,0	-
Итого					Балансовая стоимость - 2150,0

В строке упрощенного баланса «Внеоборотные активы» по строке Основные средства указана цифра 2150

В строке Прочие оборотные активы указана цифра 34 (стоимость земельного участка под административным зданием)

Раздел 4
расшифровка запасов

Запасов по состоянию на 31.12.2025г не имеется.

Раздел 5
Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

В строке упрощенного баланса «Оборотные активы» по строке Дебиторская задолженность отражена цифра 1195 (Сальдо расчетов по счетам Дт 71 (16,0 тыс. руб.) + Дт 62 (краткосрочная ДЗ арендаторов)(1179,3 тыс. руб.)

По строке Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2025 года (по сумме остатков счета Кт 60 (задолженность по коммунальным услугам за период декабрь 2025 г) отражена цифра 57

По строке 1410 указан долгосрочный займ учредителя.

Раздел 6

Расшифровка доходов и расходов в разрезе видов деятельности

Сумма выручки за 2025 год по основному виду деятельности составила 1032 В строке 2120 отражена себестоимость затрат - в основном коммунальные услуги нежилого помещения, зарплата и отчисления и отражается сумма 716, что ниже аналогичного показателя прошлого года за счет экономии по коммунальным услугам за год.

Прочие доходы – поступление денежных средств за реализацию основных средств, а именно Производственного цеха.

Прочие расходы – услуги банка и балансовая стоимость цеха (Дт01 – Кт 02).

Чистая прибыль организации за отчетный период составила 269,0 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года, что связано с увеличением Прочих доходов, а именно продажи Производственного цеха.

Раздел 7

Информация о деятельности

Организация планирует продолжать деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности

Баланс утвержден на общем собрании учредителей (Протокол № 1 от 18.03.2026 г)

Директор



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'И.А. Миронов'.

И.А.Миронов