Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Весна»
ИНН 6439040307 КПП 643901001 ОГРН 1026401407339

1.Краткая характеристика деятельности организации

1.1 Сокращенное наименование ООО «ВЕСНА»

1.2 Юридический адрес Саратовская область, г.Балаково, ул.Минская, д.75

1.3 Дата государственной регистрации 10.01.1999 г.

1.4 Основной вид экономической деятельности

68.20. — «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом».

В собственности ООО «Весна» находится встроенно-пристроенное нежилое помещение в пятиэтажном жилом доме с подвалом по адресу: Саратовская область, г.Балаково, ул.Минская, д.75., которое и сдается в аренду.

1.5 Численность сотрудников 3 чел. (в т.ч. 1чел ставка 0,5).

Работники исполняют свою трудовую функцию дистанционно с 01.01.2019г., согласно подписанным доп.соглашениям к трудовому договору.

1.6 Уставной капитал 50 000 руб. Оплачено 100%.

1.7 Единственным участником является Тарасов Евгений Богданович с долей 100 процентов.

1.8 Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

- директор ООО «Весна» Тарасов Евгений Богданович (приказ №221 от 09.08.2022г. о продлении полномочий директора Общества с 22.08.2022г. по 21.08.2027г.)
- главный бухгалтер Носова Ольга Алексеевна (приказ № 184 от 01.02.2013г.)

2. Основание составления отчетности

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.2 Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона №402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

2.3 ООО «Весна» находится на упрощенной системе налогообложения (доходы) без НДС.

2.4 Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. У ООО «Весна» отсутствует намерение по ликвидации.

2.5 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 рублей.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно.

В составе основных средств по строке **1150** «Основные средства» баланса числится остаточная стоимость здания, находящееся в собственности ООО «Весна». Других приобретений Основных средств в течение последних 3-х лет не было.

Наименование показателя	Период	На начало года (тыс.руб)		Изменения за период (тыс.руб.)		На конец периода (тыс.руб.)	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	амортизация	первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) **Оборудование**	За 2025г	414	(414)	0	(0)	414	(414)
	За 2024г	414	(414)	0	(0)	414	(414)
Инвестиционная недвижимость **Здание**	За 2025г	1379	(1318)	0	(10)	1379	(1328)
	За 2024г	1379	(1308)	0	(10)	1379	(1318)

4. Денежные средства

Строка баланса **1250** отражает наличие денежных средств на основном (762т.р) и депозитных (5500т.р) расчетных счетах предприятия. Наличного расчета и соответственно операций по кассе нет.

5. Дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность отражается в балансе в строке **1240.** Это задолженность по сч.60 авансовые платежи за энергоресурсы по коммунальным платежам (28 т.р) и по сч.62 арендная плата не оплаченная арендаторами (61 т.р.). Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

6. Краткосрочная кредиторская задолженность

Строка баланса **1520** отражает неоплаченную задолженность сч.60 по коммунальным платежам за декабрь 2025г. (58 т.р.) и по сч.68 Налоги и сборы начисленные за 4кв.2025г. (УСН + Налог на имущество) (133 т.р). Просроченная краткосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

7. Капитал и расчеты с участниками

Строка **1300** включает в себя

- сч.80 Уставной капитал 50 т.р.;
- сч.83 Добавочный капитал 384 т.р;
- сч.84 Нераспределенная прибыль прошлых лет 5 782 т.р. в 2025г. и 6 209 т.р. в 2024г.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды 1510 т.р. в 2025г.; 510 т.р. в2024г.

8. Выручка за 2025 год по основному виду деятельности составила 2835 т.р., что незначительно выше уровня (+98 т.р.) 2024 года (2737 т.р.), т.к. состав арендаторов остался прежним, и в последнем квартале произошло небольшое увеличение арендной платы.

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	2025г в тыс.руб.	2024г в тыс.руб.
Затраты на оплату труда	**1 097**	**886**
В т.ч зар.плата	840	690
Един.страх.взнос	252	192
ОСФР от НС и ПЗ	5	4
Амортизация здания	**10**	**10**
Расходы на коммунальные платежи, содержание и обслуживание здания	**1 118**	**1 177**
Материалы и инструменты на косметический ремонт	**--**	**209**
Налог на имущество	**429**	**--**
ВСЕГО	**2 654**	**2 282**

Данный вид расходов в 2025 году увеличился (+373 т.р.) по сравнению с 2024 годом за счет увеличения затрат на оплату труда (+211 т.р), и с переходом на кадастровую стоимость здания с 2025 года появился налог на имущество (+429 т.р.), но в 2025 году не приобретались товары группы материалы (-209 т.р.).

10. Прочие доходы

ООО «Весна» в 2025 году активно пользовалась таким инструментом, как депозитные счета, даже на срок от 1 месяца, когда понималось, что денежные средства, имеющиеся на расчетным счету свободны. Процент от депозитов в 2025 году составил 1 075 т.р, по сравнению с 2024 годом 587 т.р. (+488 т.р.).

11. Прочие расходы включают в себя банковские расходы: оплата комиссий за ведение счета и стоимости комиссий при переводе денежных средств.

Дата составления текстовых пояснений 18 марта 2026 года.

Директор ООО «Весна» _____ Тарасов Е.Б.

Главный бухгалтер ООО «Весна» _____ Носова О.А.