

**Пояснительная записка ООО «Партнер»
к бухгалтерской отчетности за 2025 год.**

Сведение об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Партнер»
Юридический адрес	432045, Ульяновская обл, Ульяновск г, Доватора ул, дом 6
ИНН/КПП	7327032998 /732701001
ОГРН	1047301330350
Орган управления	Единолично директором

Основным видом деятельности предприятия является Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20.2).

Организация не имеет обособленные подразделения:

ООО «Партнер» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Согласно учетной политики учет доходов и расходов осуществляется методом «начисления». Амортизация основных средств, в бухгалтерском учете начисляется линейным методом. Основные средства, стоимость которых не превышает 40 000 руб. списывается на расходы в бухгалтерском учете единовременно после ввода в эксплуатацию.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

Финансовый результат текущей деятельности от реализации работ и услуг определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами начисленными расходами организации за отчетный период.

Финансовым результатом деятельности организации в 2025г. является прибыль.

Налоговый учет осуществляется в организации в соответствии с требованиями гл. 26.2 Налогового Кодекса РФ «Упрощенная система налогообложения». Объектом налогообложения являются «доходы» организации.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

1. стр. 1150 Основные средства-202тыс. руб.
(первоначальная стоимость активов- 1448 тыс. руб.)
2. стр.1250 Денежные средства-305 тыс. руб.
3. стр. 1240 Финансовые и другие оборотные активы-347 тыс. руб.
в т. ч.: - задолженность покупателей -259 тыс. руб.
- авансы выданные поставщикам - 7 тыс. руб.
Прочии-81 тыс. руб.
4. стр. 1300 Капитал- 790 тыс. руб.
в т. ч.: Уставный капитал-10 тыс. руб.
5. стр. 1520 Краткосрочная кредиторская задолженность- 61 тыс. руб.
в т. ч.: -задолженность поставщикам-8тыс. руб.
-задолженность по налогам и прочим обязательным платежам-23 тыс.
руб.
-прочая задолженность-30 тыс. руб.

Основные показатели деятельности организации.

В отчетном году выручка составила:

- основной вид деятельности «аренда» - 1563 тыс. руб.
- проценты к получению-14 тыс. руб.
- прочие доходы - 10 тыс. руб.

Затраты на производство и реализацию:

- затраты на оплату труда-329 тыс. руб.
- отчисления и социальные нужды-98 тыс. руб.
- амортизация ОС- 47 тыс. руб.
- материальные затраты-44тыс. руб.
- прочие затраты-2303 тыс. руб.

Прочии-848 тыс. руб. (включая затраты на электроэнергию, воду, газ)

Директор



Л.Н. Шатная
Шатная Л.Н.