Пояснение к Бухгалтерскому балансу и к Отчету о финансовых результатах

за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «ФИЛА»

(ООО «ФИЛА»)
ИНН 3917055302 , КПП 390601001, ОГРН 1213900010048
адрес: КАЛИНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ, М.О. ГУРЬЕВСКИЙ, П ЗАОЗЕРЬЕ, ПЕР. ЯНТАРНЫЙ Д.4

1. Вид деятельности:

- ОКВЭД- 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта
- Применяемая система налогообложения – УСН доходы минус расходы 15%. Исчисленная сумма налога УСН по итогам 2025 года составляет 45019,00 рублей
- Среднегодовая численность работников-1,5 человек. (Водитель – полная ставка, автослесарь – 0,5 ставки)
- Организация относится к субъектам малого предпринимательства.
- По итогам деятельности 2025 года фирмы ООО «МТВ ПЛЮС» реализация составила 4395525 рублей, расходы составили 4095400,00 рублей, финансовый результат от хозяйственной деятельности 118357 руб.

2. Учётная политика и способы ведения учёта
Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощённые способы ведения учёта, предусмотренные для СМП:

- ПБУ 18/02 не применяется. Разницы между бухгалтерской и налоговой прибылью не отражаются, постоянные и отложенные налоговые активы и обязательства не формируются».

- Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится).

- Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом один раз в год.

- Резервы по сомнительным долгам не создаются.

3. Расшифровка отдельных показателей

- Основные средства: балансовая стоимость на конец года составляет 10000.00 руб.
- Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 60000,00 рублей . Просроченной задолженности нет.
- Кредиторская задолженность — 45000,00 рублей, состоит из текущей задолженности перед поставщиками и по налогам. Задолженность по заработной плате отсутствует.

4. События после отчётной даты

- Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

5.Отчёт о ДДС не представляется в связи с применением упрощённых способов.

6. Уставный капитал Общества

- Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) рублей, в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) рублей.

Структура уставного капитала

№ п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма (руб)	Доля, %	Сумма (руб)	Доля, %
1.	Шпиклерене Ольга Владиславовна	10000	100	10000	100
	Итого:	10 000	100	10 000	100

Директор		Шпиклерене О.В.
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.