

Пояснения к упрощенному бухгалтерскому балансу и финансовой отчетности

Общества с ограниченной ответственностью "Валеас" за 2025год

Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Валеас",

Сокращенное: ООО "Валеас"

ИНН/КПП: 9403018462/940301001

ОГРН: 1229400071647

зарегистрировано в соответствии с законодательством РФ

Дата государственной регистрации - 25.11.2014г.

Местонахождение: г.Луганск, кв. Алексеева д.3 кв.13

Численность сотрудников - 1 чел. (директор)

Уставной капитал составляет - 5484992,54 руб. (сформирован и оплачен полностью)

Единственным учредителем общества является Ромашка Павел Иванович

(смена учредителя произошла в июле 2025г.)

Смена учредителя не повлекла за собой изменений в работе предприятия

Система налогообложения - Общество применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения — доходы).

Основной вид деятельности - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20)

Статус: Общество является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая составление упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Учетная политика и Основа представления бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с ФЗ от 06.12.2011г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и Федеральными стандартами бухгалтерского учета, включая ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

Учетная политика Общества на 2025г. утверждена приказом директора № 4 от 27.12.2024г. Она разработана в соответствии с действующим законодательством и применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Применяемые ПБУ 9/99, ФСБУ - 25/2018, ФСБУ 6/2020. Выручка от сдачи в аренду имущества признается ежемесячно в соответствии с условиями договора аренды.

В 2025 году операций по приобретению, сооружению или выбытию объектов основных средств не осуществлялась.

1. Материальные внеоборотные активы общества на 31.12.2025г. основные средства предприятия (здания, сооружения) составляют 5068 тыс.руб.

2. На расчетном счету на 31.12.2025г. - сумма 2176 тыс. руб

3. По итогам полугодия и 3 квартала 2025г. были начислены и выплачены дивиденды учредителю и уплачен НДФЛ 13% в сумме - 299000 руб.

4. Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составила - 48 тыс.руб. (налог по УСН).

5. Выручка состоит из поступлений на расчетный счет предприятия арендной платы и коммунальных платежей от арендаторов.

Аренда помещений - 4837 тыс. руб.

Коммунальные платежи - 355 тыс. руб.

6. Расходы по обычным видам деятельности (входит зарплата, налоги, оплата счетов ресурсоснабжающих организаций (свет, вода, охрана)

ФОП - 300351,75 руб.

оплата налогов - 90105,53 руб.

7. Прочие расходы -

расходы по оплате услуг банка, канцтовары, предоставленные сторонними фирмами юридических и консультационные услуги

8. Начисленный налог на УСН за 2025г.

Общее:

Основные факторы, повлиявшие на финансовые результаты деятельности:

выручка организации за отчетный период значительно выше, аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано в повышении стоимости арендной платы.

Заработная плата начисляется и выплачивается. На 31.12.2025г. задолженности по зарплате и налогам нет.

Согласно Федеральному закону от 28.11.2025 №425-ФЗ общество не является плательщиком НДС.

30.03.2026г.

Директор ООО "Валеас"

Е.В.Халецкая