

Общество с ограниченной ответственностью «Сакмар плюс»

Ситуация: Субъект малого предпринимательства, применяет упрощенные способы учета.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «Сакмар плюс» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «Сакмар плюс» ОГРН 1070266000166, ИНН 0266028460, КПП 026601001 зарегистрировано 29.01.2007. Место нахождения: 453261, РБ, г. Салават, ул. Губайдуллина, дом 4, помещение 2

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным имуществом (ОКВЭД 68.20.2).

2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

3. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 15 от 30.12.2024. Основные положения:

- Амортизация основных средств начисляется линейным методом. Лимит стоимости основных средств – 622179,90 рублей. Имущество дешевле 100 000 руб. учитывается в запасах.
- Материально-производственные запасы оцениваются при выбытии по средней себестоимости.
- Выручка от реализации продукции признается по методу начисления.

Изменений учетной политики в 2025 году не производилось.

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств за 2025 год (тыс. руб.)

Наименование показателя

Здания и сооружения Остаток на 01.01.2025 - 17 272 тыс.руб.

Поступило - 1 857 тыс.руб.

Здания и сооружения Остаток на 31.12.2025 - 19129 тыс.руб.

Амортизация

Остаток на 01.01.2025 - 4398 тыс.руб.

Начислено амортизации - 622 тыс.руб.

Амортизация Остаток на 31.12.2025 - 5020 тыс.руб.

Балансовая стоимость на 31.12.2025г. (строка 1150) - 14109 тыс.руб.

Объекты основных средств в залоге не находятся. Основные средства, переданные в аренду, отсутствуют.

4.2. Запасы (строка 1210)

Состав запасов на 31.12.2025г. составляет 0 рублей.

Итого (строка 1210) - 0 рублей.

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1230)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 169 тыс. руб. , в том числе:

- задолженность по арендной плате - 128,4 тыс.руб.

- расчеты с поставщиками и подрядчиками - 15,3 тыс.руб.

- расчеты по налогам и сборам - 25 тыс.руб.

Просроченной задолженности нет.

4.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете - 2 тыс. руб.

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 173 тыс. руб.

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется.

Директор ООО «Сакмар плюс»

Попов В.П.

