

# **ООО «Летур-Трейд»**

---

**ИНН 5504107094/КПП 550501001  
644020, Россия, г.Омск,  
ул. Рождественского,6, тел. (8-3812) 21-98-70**

---

Пояснения к балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «Летур-Трейд» создано в 2005 году, основным видом деятельности согласно выписке ЕГРЮЛ и сведениям о видах экономической деятельности является «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом», что соответствует коду 68.20.2.

Является микропредприятием. Среднесписочная численность персонала 2 человека.

Уставной капитал составляет 10000 рублей, с единственным участником.

В своей деятельности применяет режим налогообложения УСНО «Доходы» 6%.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. В соответствии с частью 4 ст.6 ФЗ от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Предоставленная отчетность является упрощенной отчетностью. В связи с этим не применяются ПБУ 18/02 (по налогу на прибыль), и ПБУ 8/2010 (оценочные обязательства).

Основными средствами и нематериальными активами ООО «Летур-Трейд» является имущество в виде здания и земли, отражены на счете 01, 04, приняты в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится (п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»). Амортизация на здание осуществляется линейным способом, с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основным средством в бухгалтерском учете (п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»). По земле амортизация не начисляется.

В запасах отражены отложенные банковские проценты по долгосрочному кредитному договору со Сбербанком России, полученному под обеспечение основными средствами и НМА в 2014 году. Проценты по кредиту отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательств по полученному кредиту, на бухгалтерском субсчете 44.17.

Коммерческие расходы учитываются на счете 44 в разрезе субсчетов по затратам, в корреспонденции со счетом 99. Затраты за 2025 год увеличились на 117,00 тыс. руб. в связи с увеличением стоимости коммунальных услуг и ростом налоговых платежей.

Для учета расчетов с покупателями по аренде используется счет 62. Завершение каждого календарного месяца является выручкой по оказанию услуг по договорам аренды помещений и отражается по кредиту 90 счета. Выручка за 2025 год снизилась на 1600,00 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом в связи со снижением количества арендаторов и общей ситуацией по превышению предложения площадей и снижению экономических показателей малого бизнеса.

Капитал общества уменьшился в 2025 году на 1640,00 тыс. руб. в связи с убытком предприятия отраженного в Форме 2 «Отчет о финансовых результатах».

Основные статьи затрат расшифрованы в отчете о финансовых результатах (Форма 2).

Остатки по счетам бухгалтерского учета отражены в бухгалтерском балансе и приведены в расшифровке.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности и составлена в тыс. руб.

**Генеральный директор ООО «Летур-Трейд»**

\_\_\_\_\_/Е.В.Афонасьева/