

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ **«БАЗИС»**

671560, Республика Бурятия, Муйский район,
пгт. Таксимо, ул. Притрассовая, д.37
ИНН 0313003539
р/с 40702810018350008998
БАЙКАЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Г. ИРКУТСК
БИК 042520607
К/с 30101810900000000607
Тел./факс: (39561) 5-63-42; 5-63-43
E-mail: basis-bur@yandex.ru

В Межрайонную ИФНС РФ № 0300 по РБ

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА **к годовому отчету за 2025 год 30.03.2026г.**

Предприятие является обществом с ограниченной ответственностью, дата государственной регистрации 01.04.1999г., присвоен ОГРН 1020300738886 в МРИ ФНС России № 4 по РБ (ТУ 0313).

Учредителями являются:

ЗАО ГПП «Реткон» – 100%

Уставный капитал составляет 11 тыс. рублей, из них внесено 11 тыс. руб.

Добавочный капитал 142 900 тыс. руб.

Генеральный директор Возиян Елена Викторовна.

Среднесписочная численность за 2025 год составила 38 человек.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является транспортная обработка прочих грузов (ОКВЭД 52.24.2)

Лимит признания активов объектами 40 000 руб. для БУ и 100 000 руб. для НУ;

Способ начисления амортизационных отчислений линейный;

Способы оценки МПЗ – по средней себестоимости;

Расходы на продажу по товарам ежемесячно списываются в полном размере в дебет счета учета продаж.

Управленческие расходы списываются ежемесячно по системе «директ-костинг».

С нами работают 7 основных контрагента покупателей и заказчиков.

Мы работаем с 15 постоянными контрагентами поставщиками.

тыс. руб.			
Наименование работ, услуг	Выручка	Себестоимость	Результат от реализации
аренда помещения	360	-	360
аренда техники	15 110	-	15 110
переработка груза	29 201	50 044	-20 843
питание	4 106	3 776	330
Прочие услуги	1 338		1 338
Итого	50 115	53 820	- 3 705
валовая прибыль	(стр. 2110 ОПиУ*)	(стр. 2120 ОПиУ*)	(стр. 2100 ОПиУ*)
Управленческие расходы			-11 939 (стр. 2220 ОПиУ*)
Прибыль (убыток) от			-15 644

продаж		(стр. 2200 ОПиУ*)
Прочие доходы (% от займов и депозитов, реализация ОС):		18 723 (стр. 2340 ОПиУ*)
Прочие расходы		-27 842 (стр. 2350 ОПиУ*)
Прибыль до налогообложения составила		- 24 763 (стр. 2300 ОПиУ*)
Текущий налог на прибыль		- 42 (стр. 2410 ОПиУ*)
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ		- 24 805

Основные статьи затрат:

- оплата труда - 58 584 тыс. руб.;
- электроэнергия - 3 039 тыс. руб.;
- услуги РЖД договор на услуги по перевозкам - 5 630 тыс. руб.;
- сырье и материалы - 8 268 тыс. руб.;
- амортизация - 4 871 тыс. руб.;
- страхование и налоги, страховые взносы - 17 188 тыс. руб.

Прочие доходы:

- реализация ОС(с учетом себестоимости) - 5 987 тыс. руб.;
- % полученные по займам и депозитам - 12 654 тыс.руб.

Прочие расходы:

- налог на имущество - 2 535 тыс. руб.;
- услуги банка - 101 тыс. руб.

По суммам начисленной амортизации, из-за различного подхода в оценке для бухгалтерского и налогового учета, а также за счет корректировки текущего налога на прибыль возникли временные разницы, которые привели к начислению отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 22 766 тыс. руб. (стр. 1230 ББ):

- авансы, выданные - 7 944 тыс. руб.;
- задолженность покупателей - 9 750 тыс. руб.;
- по налогам и сборам переплата - 1 030 тыс. руб.

.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 13 052 тыс. руб. (стр. 1520 ББ):

- поставщики и заказчики - 707 тыс. руб.;
- по налогам и сборам - 1 253 тыс. руб.;
- НДС - 1 887 тыс. руб.

Нами был реализован Земельный участок Кад. № 03:13:000000:3666, и все затраты, которые мы несли, по подготовке к строительству производственной базы, в размере

24 886 тыс. рублей, нами были списаны как убытки прошлых лет, не принимаемые для налогообложения.

Переоценка основных средств в 2025 году не проводилась.

В период после отчетного периода до даты формирования отчетности за 2025 год не произошло событий, требующих внесения корректировок в бухгалтерскую отчетность в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Ген. директор:

Возиян Е.В.

*Примечание ДНП - Налоговая декларация по налогу на прибыль
 ОПиУ - Отчет о прибылях и убытках
 ОНО - Отложенное налоговое обязательство
 ББ - Бухгалтерский баланс
 ВР - Временные разницы
 расходы, доходы выделенные жирным шрифтом - не принимаются для НУ