

## Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Планета»

Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

### Раздел 1

#### Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Планета»
Сокращенное наименование	ООО «Планета»
Адрес	603138, г. Нижний Новгород, ул. Строкина, д. 5а, корп.6, оф.311
ИНН/КПП	5256112070/525601001
ОКПО	
ОГРН	1125256003333
Кем управляется	директор
Уставный капитал	42 498 808,0
Участник общества/доля	Котельников А.О./100%

Основным видом деятельности ООО «Планета» является - аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2).

ООО «Планета» относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Система налогообложения – УСН с объектом «доходы».

### Раздел 2

#### Учетная политика

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина от 06.10.2008г. № 106н. В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи. Оценка МПЗ производится по стоимости первых по времени приобретения. Лимит стоимости активов, признаваемых объектом основных средств, установлен в размере 100 000,00 рублей. Амортизация основных средств рассчитывается линейным способом.

**Раздел 3**

**Основные средства**

Объект ОС	На 31 декабря 2024г. (тыс.руб.)	Изменения за период (тыс.руб.)			На 31 декабря 2025г. (тыс.руб.)
		поступил о	списан о	амортизаци я	
АБК 1 Здание заводоуправления ул. Монасырка, 13 (1558,3 кв.м) (10-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 675,4, накопленная амортизация – 332,1, балансовая стоимость – 343,3			26,7	Первоначальная стоимость – 675,4, накопленная амортизация – 358,9 балансовая стоимость – 316,5
АБК 4 ул.Монастырка, 13Л (257,1кв.м.) (бывш. оздоровительный комплекс) (10-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 407,4, накопленная амортизация – 200,3 балансовая стоимость – 206,8			16,1	Первоначальная стоимость – 407,4, накопленная амортизация – 216,5 балансовая стоимость – 190,9
АБК 5 ул. Монастырка, 13М (383,5кв.м.) (бывш. столярная мастерская) (10-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 404,0 накопленная амортизация – 198,7 балансовая стоимость – 205,3			16,0	Первоначальная стоимость – 404,0 накопленная амортизация – 214,7 балансовая стоимость – 189,3
Ангар № 10 ул. Монастырка, 13 (4-я амортизационная группа)		2 022,7		120,4	Первоначальная стоимость – 2 022,7 накопленная амортизация – 120,4 балансовая стоимость – 1 902,3
Ангар № 11 ул. Монастырка, 13 (858,5 кв.м.) (4-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 4 294,0 накопленная амортизация – 766,8 балансовая стоимость – 3 527,2			613,4	Первоначальная стоимость – 4 294,0 накопленная амортизация – 1 380,2 балансовая стоимость – 2 913,8
Ангар № 12 ул. Монастырка, 13 (588	Первоначальная стоимость –			570,1	Первоначальная стоимость –

кв.м.) (4-я амортизационная группа)	3 991,0 накопленная амортизация – 712,7 балансовая стоимость – 3278,3				3 991,0 накопленная амортизация – 1 282,8 балансовая стоимость – 2 708,2
Ангар № 13 ул. Монастырка, 13 (630 кв.м.) (4-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 2 182,3 накопленная амортизация – 337,7 балансовая стоимость – 1 844,6			311,8	Первоначальная стоимость – 2 182,3 накопленная амортизация – 649,5 балансовая стоимость – 1 532,8
Ангар № 14 ул.Монастырка, 13 (630 кв.м.) (4-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 2 192,9 накопленная амортизация – 339,4 балансовая стоимость – 1 853,5			313,3	Первоначальная стоимость – 2 192,9 накопленная амортизация – 652,6 балансовая стоимость – 1 540,3
Ангар № 15 ул. Монастырка, 13(4-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 3 503,4 накопленная амортизация – 208,5 балансовая стоимость – 3 294,9			500,5	Первоначальная стоимость – 3 503,4 накопленная амортизация – 709,0 балансовая стоимость – 2 794,4
Ангар № 16 ул. Монастырка, 13(4-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 3 314,7 накопленная амортизация – 197,3 балансовая стоимость – 3 117,4			473,5	Первоначальная стоимость – 3 314,7 накопленная амортизация – 670,8 балансовая стоимость – 2 643,9
Ангар № 19 ул.Монастырка, 13К, корп.19 ( 4011,5кв.м.) (10-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 358,4 накопленная амортизация – 176,2 балансовая стоимость – 182,2			14,2	Первоначальная стоимость – 358,4 накопленная амортизация – 190,4 балансовая стоимость – 168,0
Ангар № 2 ул.Монастырка, 13К,	Первоначальная стоимость –			494,8	Первоначальная стоимость –

корп.2 (1464кв.м.) (8-я амортизационная группа)	10 885,0 накопленная амортизация – 1 855,4 балансовая стоимость – 9 029,64				10 885,0 накопленная амортизация – 2 350,2 балансовая стоимость – 8 534,8
Ангар № 6 ул. Монастырка, 13 (630кв.м.) (4-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 2 429,7 накопленная амортизация – 289,2 балансовая стоимость – 2 140,5			347,1	Первоначальная стоимость – 2 429,7 накопленная амортизация – 636,4 балансовая стоимость – 1 793,3
Ангар № 7 ул. Монастырка, 13 (630 кв.м.) (4-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 2 354,4 накопленная амортизация – 280,3 балансовая стоимость – 2 074,1			336,3	Первоначальная стоимость – 2 354,4 накопленная амортизация – 616,6 балансовая стоимость – 1 737,8
Ангар № 9 ул.Монастырка, 13К, корп. 9 (1464 кв.м) (8-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 13 424,9 накопленная амортизация – 1 322,1 балансовая стоимость – 12 102,8			610,2	Первоначальная стоимость – 13 424,9 накопленная амортизация – 1 932,4 балансовая стоимость – 11 492,5
Встроенное нежилое помещение ул.Поющева, д.11,П1(8-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 11 989,5 накопленная амортизация – 7 100,6 балансовая стоимость – 4 888,9			698,5	Первоначальная стоимость – 11 989,5 накопленная амортизация – 7 799,1 балансовая стоимость – 4 190,4
Здание 6-ой микрорайон, 21а (1031,8 кв.м) литер А,А1,А2(8-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 19 484,6 накопленная амортизация – 11 652,5 балансовая стоимость – 7 832,1			1 146,3	Первоначальная стоимость – 19 484,6 накопленная амортизация – 12 798,8 балансовая стоимость – 6 685,8
Земельный участок площадью 5190 кв.м.	12 315,0				12 315,0

Строкина 5А					
Земельный участок площадью 80 кв.м. Строкина 5А	190,0				190,0
Котел DRAGON KR-150кВт (5-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 355,9 накопленная амортизация – 106,8 балансовая стоимость – 249,1			35,6	Первоначальная стоимость – 355,9 накопленная амортизация – 142,3 балансовая стоимость – 213,6
Котел DRAGON RR-200(5-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 483,4 накопленная амортизация – 104,7 балансовая стоимость – 378,7			48,3	Первоначальная стоимость – 483,4 накопленная амортизация – 153,1 балансовая стоимость – 330,3
Нежилое здание АКБ с реконструкцией цеха металлоизделий под склад, площ. 2550,9 кв.м ул.Строкина,5А(8-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 40 599,4 накопленная амортизация – 19 432,2 балансовая стоимость – 21 167,2			2 082,0	Первоначальная стоимость – 40 599,4 накопленная амортизация – 21 514,2 балансовая стоимость – 19 085,2
Нежилое помещение 137,9 кв.м (Бусыгина17а,пом.ПЗ ) (8-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 1 015,0 накопленная амортизация – 547,5 балансовая стоимость – 467,2			50,5	Первоначальная стоимость – 1 015,0 накопленная амортизация – 598,0 балансовая стоимость – 417,0
Нежилое помещение 63,3 кв.м (б-р Южный,д.1,пом.1) (8-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 3 150,5 накопленная амортизация – 1 634,1 балансовая стоимость – 1 516,4			156,9	Первоначальная стоимость – 3 150,5 накопленная амортизация – 1 790,9 балансовая стоимость – 1 359,6
Нежилое помещение ул. Спутника, д.3б, пом. П1(10-я амортизационная группа)	Первоначальная стоимость – 3 465,3 накопленная амортизация –			112,4	Первоначальная стоимость – 3 465,3 накопленная амортизация –

	1 208,2 балансовая стоимость – 2 257,1				1 320,5 балансовая стоимость – 2 144,8
Складское помещение (павильон) 50м2(4-я амортизационная группа)	Первоначальна я стоимость – 50,0 накопленная амортизация – 28,6 балансовая стоимость – 21,4			7,1	Первоначальна я стоимость – 50,0 накопленная амортизация – 35,7 балансовая стоимость – 14,3
Труба дымовая(6-я амортизационная группа)	Первоначальна я стоимость – 496,5 накопленная амортизация – 398,0 балансовая стоимость – 98,5			49,2	Первоначальна я стоимость – 496,5 накопленная амортизация – 447,2 балансовая стоимость – 49,3
Ангар № 1 (Монастырка,13) счет 08.03.				103,0	103,0
Здание производственное с мостовым краном (4011,5 кв.м) счет 08.03.	3 968,3				3 968,3
<b>Итого:</b>					<b>Балансовая стоимость: 91 525,4</b>

#### Раздел 4

#### Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

- займы выданные – 79 200,0

#### Раздел 5

#### Запасы

Наименование показателя	На 31 декабря 2024г. (тыс.руб.)	Изменения за период (тыс.руб.)		На 31 декабря 2025г. (тыс.руб.)
		затраты	списано	
Строительные материалы		1 981,0	1343,1	637,9
Инвентарь и хоз.принадлежности	35,0			35,0
Расходы будущих периодов (ОСАГО)	6,2	6,3	6,5	6,0
<b>Итого:</b>				<b>678,9</b>

**Раздел 6**

**Дебиторская и кредиторская задолженность**

Наименование показателя	На 31 декабря 2024г. (тыс.руб.)	Изменения за период в 2025 году (тыс.руб.)		На 31 декабря 2025г. (тыс.руб.)
		поступило	списано	
<b>Дебиторская задолженность, в том числе:</b>	<b>21 151,0</b>			<b>46 179,5</b>
расчеты с покупателями и заказчиками	2 756,7	53 468,2	42 481,7	13 743,2
расчеты с поставщиками и подрядчиками	125,4			125,4
	5,4	4 930,8	4 930,8	5,4
прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	18 263,5	18 548,7	4 506,7	32 305,5

Наименование показателя	На 31 декабря 2024г. (тыс.руб.)	Изменения за период в 2025 году (тыс.руб.)		На 31 декабря 2025г. (тыс.руб.)
		поступило	списано	
<b>Кредиторская задолженность, в том числе:</b>	<b>24 452,5</b>			<b>22 220,7</b>
расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 496,8	5 398,6	7 803,7	1 091,7
расчеты с покупателями и заказчиками				
расчеты по налогам и сборам	1 193,7	4 980,6	4 817,5	1 356,8
расчеты по соц.страхованию	7,6	121,2	115,8	13,0
расчеты по заработной плате	13,7	399,3	394,5	18,5
прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	19 740,7			19 740,7

В строке «Финансовые и другие оборотные активы» указана сумма 56 880,0, в том числе:

- дебиторская задолженность 46 180,0;

- депозит 10 700,00.

## Раздел 7

### Расшифровка доходов и расходов

Выручка Общества за отчетный период составила 53 328,2 тыс.руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы в сумме 15 179,7 тыс.руб. включают в себя:

- проценты к получению – 14 757,0;
- реализация материалов – 140,0;
- возмещение страховой премии – 84,7;
- прочие доходы – 198,0.

Расходы по обычным видам деятельности составили 14 931,8 тыс.руб., из них основные статьи:

- амортизация – 9 151,2;
- аренда муниципального имущества – 2 671,3;
- коммунальные расходы – 77,6;
- заработная плата и страховые взносы – 520,5;
- имущественные налоги – 2 431,9;
- ремонтные работы на объектах – 72,8;
- прочие расходы – 6,5.

Прочие расходы в сумме 4 408,1 включают в себя:

- комиссия банка – 16,6;
- гос.пошлина – 358,0;
- проценты по договорам займа – 28,6;
- добровольные пожертвования – 4 000,0;
- пени по договору – 4,9

По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 46 674,9 тыс.руб., что превышает показатель предыдущего года на 18%.

## Раздел 8

### Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор ООО «Планета» Котельникова С.А.

