

**Общество с ограниченной ответственностью
«Экосервис Юго-Западного района»
Адрес: 394038, г. Воронеж ,ул. Дорожная ,д. 38, оф.6
ИНН 3665087399 КПП 366501001 ОГРН 1123668014645**

**Пояснение к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2025 год**

Раздел 1. Краткая характеристика деятельности компании

Организация: ООО «Экосервис Юго-Западного района»
ИНН 3665087399 , КПП 366501001, ОГРН 1123668014645
Адрес: 394038, г. Воронеж ,ул. Дорожная ,д. 38, оф.6

Основной вид деятельности по ОКВЭД: 68.20.2 « Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом»

Уставный капитал: 10 тыс. руб.

Директор: Сарыгин Александр Сергеевич

Учредитель, 100% доли-Крист Юлия Андреевна

Среднесписочная численность: 1 человек (микропредприятие).

Раздел 2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета и отчетности, действующими в Российской Федерации. Отраслевые стандарты бухгалтерского учета не применяются.

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность.

Основные способы ведения учета:

- финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости (ПБУ19/02 «Учет финансовых вложений»);
- доходы и расходы признаются методом начисления;
- для целей налогообложения при УСН доходы признаются кассовым методом (ст. 346.17 НК РФ);
- налог на прибыль не исчисляется в связи с применением УСН.

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (по строке код 1170) формируются за счет финансовых вложение-предоставленных займов. На конец 2025г. финансовые вложения составляют 13 650 тыс. руб.

Финансовые и другие оборотные активы (по строке код 1240) представлены в виде дебиторской задолженности, которая сложилась из начисленных процентов по займам предоставленным. На конец 2025г дебиторская задолженность-13 489 тыс.руб.

Капитал организации (по строке код 1300) на конец 2025г составляет 26 946 тыс.руб. и формируется из :

-уставного капитала -10 тыс. руб.

-нераспределенной прибыли- 26 936 тыс. руб.
Краткосрочная кредиторская задолженность (по строке код 1520) на 31.12.2025 составила 194 тыс. руб., в том числе:
- поставщики и подрядчики -193 тыс. руб.
-текущая задолженность перед персоналом организации, а также задолженность по социальному страхованию и обеспечению , налогам и сборам – 1 тыс. руб.

Раздел 3. Финансовые результаты деятельности предприятия

В 2025 годах организация получила доходы только в виде процентов по выданным займам, которые отражены в составе прочих доходов (по строке код 2340)-2 872 тыс.руб.

Расходы организации представлены в виде:

-расходы по обычным видам деятельности (по строке код 2120)-164 тыс .руб

-прочие расходы (по строке код 2350)-17 тыс. руб.

Чистая прибыль организации за 2025г. (по строке код 2400) составила 2 691 тыс. руб.

Раздел 4. Налогообложение

Доходы за 2024 год по данным налогового учета не превышали 60 млн. руб., поэтому в 2025 году организация освобождена от уплаты НДС на основании п. 1 ст. 145 НК РФ (в редакции, действующей с 2025 года).

Общество не является налогоплательщиком налога на прибыль, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н;

В 2025г. общество применяет систему налогообложения УСН с объектом налогообложения «доходы» и оплачивается налог при УСН по ставке 6% от фактически поступивших доходов. Для целей налогообложения при УСН доходы признаются кассовым методом (ст. 346.17 НК РФ). Налог при упрощенной системе обложения за 2025г отсутствует в связи с отсутствием доходов подлежащих налогообложению .

1. События после отчетной даты

Существенных событий, требующих раскрытие, не произошло.

Директор

Сарыгин Александр Сергеевич