

# Общество с ограниченной ответственностью "ЛИЗА"

Юридический адрес: 692919 Приморский край, г. Находка, ул. Купеческая, д. 24  
Почтовый адрес: 692919 Приморский край, г. Находка, ул. Постышева 14А офис 201  
Тел. (4236) 77-70-73

ИНН/КПП 2508139782/250801001 ОГРН 1212500005838

## Пояснительная записка к Бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

### 1. Общие сведения ООО «Лиза»:

зарегистрировано ФНС № 16 по Приморскому краю 16.03.2021г.  
свидетельство о госрегистрации № 1212500005838, ИНН 2508139782, КПП 250801001,  
юридический адрес: Приморский край г. Находка, ул. Купеческая дом 24.

Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей:

Пивин Вячеслав Михайлович ИНН 270903580190 номинальная стоимость доли 34% - 3400 руб.

Фирсов Сергей Васильевич ИНН 250824409007 номинальная стоимость доли 33% - 3300 руб.

Гаевая Светлана Евгеньевна ИНН 772872518503 номинальная стоимость доли 33% - 3300 руб.

Основной вид деятельности: 52.22 Деятельность вспомогательная, связанная с водным транспортом

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 18 человек

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

### 2. Основные положения учетной политики:

Учетная политика ООО «Лиза» утверждена директором Фирсовым С.В. приказ №1 от 16.03.2021г.

Организация применяет УСН с объектом налогообложения доходы минус расходы 15%  
Применяется линейный метод амортизации.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по стоимости приобретения товаров.

### 3. Основные показатели деятельности организации 2025г:

выручка составила — 30 170 664 руб. (в т.ч. НДС 5% 949 390 руб.)

Себестоимость продаж сумма 33 379 464 руб. т.ч.:

снабжение, тмц, запчасти — 555 215 руб.

фонд оплаты труда — 13 766 150 руб.

страховые взносы — 4 184 909 руб.

услуги — 14 873 190 руб. (амортизация, таможенное оформление, услуги спутниковой связи, прочие расходы по судозаходам тх.)

Валовая прибыль (- 4 158 190 руб.)

прочие доходы — 684 819 руб. (Страховое возмещение и проценты по выданным займам).

прочие расходы — 384 339 руб. (банковские расходы, проценты по займам полученным)

Прибыль до налогообложения (-3 835 725 руб.)

Налог при упрощенной системе налогообложения 879 372 руб.

Чистая прибыль (убыток) - 4 715 598 руб.

#### 4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Финансовые вложения:

Приложение 1 ОСВ по счету 58

Дебиторская задолженность:

Приложение 2 ОСВ по счету 60 за 2025г

Приложение 3 ОСВ по счету 62 за 2025г

Приложение 4 ОСВ по счету 68 за 2025г

Приложение 5 ОСВ по счету 69 за 2025г

Приложение 6 ОСВ по счету 76 за 2025г

Долгосрочные обязательства:

Приложение 7 ОСВ по счету 67 за 2025г

Кредиторская задолженность:

Приложение 4 ОСВ по счету 68 за 2025г

#### 5. Расхождениями, сложившимися между общей суммой, поступившей на расчетный счет за 2025г и суммой доходов, отраженной в декларации, является то, что не все доходы учитываются при исчислении налоговой базы.

##### 1. Доходы, не учитываемые при исчислении налога УСН:

1.1 Доходы по договорам управления судами «Шипмен» заключенные между судовладельцами и ООО «ЛИЗА» — это возмещение от судовладельцев ранее понесенных расходов:

- Договор Шипмен 98БН от 10.06.22 судовладелец ООО Эсперанто тх ЛИЗА

- Договор Управления №2025-V от 30.06.2025 судовладелец PINE EXPRESS SHIPPING COMPANY (PESCO) LIMITED тх Валда

- Договор Шипмен 98БН от 01.06.23 судовладелец ООО Орион Л тх Дима

- ДДУ от 19.12.2024 судовладелец ООО СК Альтаир тх Оникс

1.2 Поступления от продажи иностранной валюты.

1.3 Возврат кредитов и займов

1.4 Депозиты на расчетных счетах

1.5 Внутреннее перемещение денежных средств между счетами компании

##### 2. Доходы, учитываемые при исчислении налога УСН, сумма 33 935 855 руб.:

2.1 Агентское вознаграждение по договорам управления судов заключенные между судовладельцами и ООО «ЛИЗА» (за тх Оникс, тх Дима, тх Валда, тх Лиза,)

2.2 Доходы, полученные по договору фрахтования за перевозку грузов морским транспортом, заключенные между ООО «Лиза и судовладельцами:

- Договор Шипмен 98БН от 10.06.22 судовладелец ООО Эсперанто тх ЛИЗА

- Договор Управления №2025-V от 30.06.2025 судовладелец PINE EXPRESS SHIPPING COMPANY (PESCO) LIMITED тх Валда

- Договор Шипмен 98БН от 01.06.23 судовладелец ООО Орион Л тх Дима

- ДДУ от 19.12.2024 судовладелец ООО СК Альтаир тх Оникс

- Договор 07.25-L от 28.02.2025 YuQi Trading (Shanghai) Co., Ltd и Договор 2500225Y от 25.02.2025

- Договор фрахтования судна № 24012025 от 24.01.2025 HEILOGJIANG CHANGJIU WOOD INDUSTRY CO. LTD

2.3 Проценты начисленные по остатку на конец месяца и проценты начисленные по депозитным вкладам.

**6. Книга учета доходов и расходов, применяющих упрощенную систему налогообложения:**

В предоставленной «Книге учета доходов и расходов, применяющих упрощенную систему налогообложения» с отражением всех сумм доходов и расходов, поступивших за налоговый период 2025 года.

Приложение 8.1-8.5 (титульный лист: 1 квартал: 2 квартал: 3 квартал: 4 квартал)

**7. Оборотно сальдовая ведомость за 2025г ( по всем счетам)**

Приложение 9

Директор  
ООО «Лиза



/ Фирсов С.В./

