Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год

1. Общие сведения

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "ПАПИРУС"
ИНН: 6122018327
ОГРН: 1156196061240
Юридический адрес: 344001, Ростовская область, г Ростов-на-Дону, пр-кт Ставского, д. 8/19, кв. 2
Система налогообложения: общая (ОСНО)
Основной ОКВЭД: 49.60 «Деятельность автомобильного грузового транспорта»

Отчетный период: с 1 января по 31 декабря 2025 года.
Дата составления: 23.01.2026

2. Принципы составления отчётности

Бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»;
- Положениями по бухгалтерскому учёту (ПБУ);
- учётной политикой организации на 2022 год.

Учётная политика применяется последовательно от одного отчётного года к другому. Изменения в учётную политику в 2025 году не вносились.

3. Краткая характеристика деятельности

Организация осуществляет деятельность в сфере грузовых автомобильных перевозок (ОКВЭД 49.60). Основные направления:

- перевозка товаров народного потребления.

В 2025 году компания:

- не расширила парк автотранспортных средств (берет в аренду);
- заключила Договор № 6-2-100/015933-24 от 11.12.2024г. с ООО «АГРО-АВТО» новый долгосрочный договор с контрагентом;
- вышла на новые региональные рынки: все регионы России.

4. Анализ ключевых показателей баланса

Актив

Внеоборотные активы (1100): увеличение на [50] % по сравнению с 2024 годом обусловлено выдачей займом контрагентам — [10 169 750,00] руб.

Оборотные активы (1200): рост на [20] % за счёт увеличения дебиторской задолженности (в связи с расширением клиентской базы) и запасов ГСМ. Дебиторская задолженность — [24 452 032,85] руб., из неё просроченная — отсутствует.

Пассив

Капитал и резервы (1300): уставный капитал — [10000] руб., нераспределённая прибыль за 2025 год — [1 735 917,09] руб. Рост прибыли связан с увеличением объёма перевозок на [20] %.

- **Долгосрочные обязательства** (1400): кредиты и займы на приобретение ТС — [0,00] руб.

Краткосрочные обязательства (1500): кредиторская задолженность перед поставщиками ГСМ и другими контрагентаим — [6 585 024,43] руб. Срок погашения — до 90 дней.

5. Существенные события после отчётной даты

На дату подписания отчётности ничего не свершилось.

6. Раскрытие отдельных статей

- **Резервы**: отсутствует резерв по сомнительным долгам.
- **Налоги**: задолженность по НДС — [90 000] руб., по налогу на прибыль — [25100] руб. Расчёты с бюджетом ведутся с небольшими просрочками.
- **Амортизация**: будет применяться линейный метод. Срок полезного использования ТС — 5–7 лет.

7. Прочая информация

- Отсутствуют условные обязательства и активы, требующие раскрытия.
- Все существенные ошибки предыдущих периодов не обнаружены.
- Аудиторская проверка за 2025 год не проводилась (организация не подлежит обязательному аудиту).

8. Заключение

Финансовое положение организации на 31.12.2025 г. оценивается как устойчивое. Компания обладает достаточными активами для покрытия обязательств и продолжает наращивать операционную деятельность.

Генеральный директор

[ФИО]

_____ /Мамина Л. А./

(подпись) (расшифровка)



Главный бухгалтер

[ФИО]

_____ /Мамина Л. А./

(подпись) (расшифровка)