Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОХЛАДА» (краткое наименование - ООО «ПРОХЛАДА») зарегистрировано 13.12.2014 г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Севастополя. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц Общества за основным государственным регистрационным номером 1149204053613 от 13.12.2014 г.

Уставный капитал Общества составляет 25 648,83 руб. и полностью оплачен. Изменений в уставном капитале не производилось. Единственным учредителем (владелец 100% уставного капитала) Общества является физическое лицо - гражданин РФ.

Органом управления Общества является директор.

Высшим органом управления Общества является единственный учредитель.

Единоличный исполнительный орган общества — директор Баженов Василий Васильевич (назначена Решением №1 единственного участника от 05.12.2014 г., продлены полномочия Решением №3 единственного участника от 04.12.2023 г.)

Лицо ответственное за ведение бухгалтерского учета и составление отчетности — директор Баженов В.В. (приказ №1 от 15.12.2014 г.).

Юридический адрес Общества: 299011, г. Севастополь, ул. Большая Морская, д.6, офис 24.

Почтовый адрес: 299011, г. Севастополь, ул. Большая Морская, д.6, офис 24.

Общество не имеет зарегистрированных филиалов и обособленных подразделений.

Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 1 человек.

В отчетном периоде Общество осуществляло деятельность по направлению:

ОКВЭД 68.20 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом».

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Бухгалтерия 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Изменения и дополнения в учетную политику в 2025 году не вносились. Общество не вносило изменений в учетную политику на следующие отчетные периоды.

3. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество относится к субъектам МСП, поэтому применяет упрощенное ведение бухгалтерского учета и сдает упрощённую форму бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

Нематериальные активы и запасы на 31.12.2025 г. - отсутствуют.

Денежные средства и денежные эквиваленты – 36 тыс. руб.

Финансовые и другие оборотные активы состоит из следующих показателей:

1 600,00 тыс.руб. – депозитные счета

69,00 тыс. руб. – дебиторская задолженность

Кредиторская задолженность – 398,00 тыс. руб.

Капитал состоят из следующих показателей:

25 тыс. руб. – уставной капитал

1 462,00 тыс. руб. – нераспределенная прибыль

4. Аренда

Общество арендует земельный участок по Договору аренды земельного участка №1075/2018 от 11.09.2018 г. (к.н. 91:03:001016:176) по договору долгосрочной аренды, без права выкупа. Арендная плата уплачивается ежемесячно.

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится объект недвижимого имущества – нежилое помещение (торговый павильон) – к.н. 91:03:001016:157, площадью 32,8 кв.м. Кадастровая стоимость на 2024-2025 г. составляла – 4 677 132,69 руб. Переоценка не проводилась. Применяется линейный способ амортизации.

6. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Связанные стороны – отсутствуют.

Сведения о бенефициарном владельце

В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о бенефициарном владельце, которым признаётся физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

- Ф.И.О. – Баженов Василий Васильевич
- Резидентство – гражданин РФ
- ИНН - 920400090711
- основание для признание бенефициаром – 100%.

За 2025 г. Общество выплатило в пользу учредителя – 1 800 000,00 руб. (один миллион восемьсот рублей 00 коп.) с учетом НДФЛ. НДФЛ в размере 234 000,00 руб. начислен и уплачен.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 4 935 тыс. руб.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов. В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

8. Непрерывность деятельности

Общество способно продолжить непрерывно осуществлять свою деятельность и исполнять свои обязанности в течении как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

9.Государственная помощь

Организация в течении отчетного периода не получала государственную помощь.

10. Информация по прекращаемой деятельности

Организацией не принималось решений о прекращении деятельности.

Директор ООО «ПРОХЛАДА»_____Баженов В.В.