**Пояснительная записка**

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

Общество с ограниченной ответственностью "ПОСЕЙДОН"

ИНН/КПП 2540288651 / 254001001

за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ПОСЕЙДОН"

1.2. Сокращенное наименование: ООО "ПОСЕЙДОН"

1.3. Место нахождения (юридический адрес): 690077, Приморский край, г Владивосток, ул Калинина, д. 11а/1, кв. 100

1.4. Основной вид деятельности по ОКВЭД : 46.73.4 Торговля оптовая лакокрасочными материалами

1.5. Структура уставного капитала:

- Размер уставного капитала: 20 000 рублей

- Количество акций/долей: 2- 50% РУБЦОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ, 50% - ЛАНТУХ РОМАН АЛЕКСАНДРОВИЧ

- Распределение капитала: Доли оплачены в полном объёме двумя участниками

1.6. Сведения о руководителе: Генеральный директор - Лантух Роман Александрович

1.7. Наличие филиалов/обособленных подразделений: Нет

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ и положениями по бухгалтерскому учету.

2.2. Основные элементы учетной политики:

- Метод оценки МПЗ: по средней себестоимости

- Метод начисления амортизации ОС: линейный

- Способ признания выручки: методом начисления по отгрузке

- Рабочий план счетов утвержден приказом от 28.12.2024г.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

3.1. Финансовые результаты (тыс. руб.):

Выручка – 2381 тыс. руб.

Себестоимость – 1320 тыс. руб.

Валовая прибыль – 1061 тыс. руб.

Чистая прибыль – 253 тыс.руб.

3.2. Анализ структуры активов и пассивов:

Собственный капитал – 98 тыс. руб.

Заемные средства – 4764 тыс. руб.

Кредиторская задолженность – 97 тыс. руб.

Всего – 4959 тыс. руб.

4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БАЛАНСА

4.1. Состав дебиторской задолженности на 31.12.2025:

- Краткосрочная дебиторская задолженность: 456 тыс. руб.

  в том числе:

  * задолженность покупателей: 193 тыс. руб.

  * авансы выданные: 208 тыс. руб.

  * прочая дебиторская задолженность: 55 тыс. руб.

4.2. Состав кредиторской задолженности на 31.12.2025:

- Краткосрочная кредиторская задолженность: 97 тыс. руб.

  в том числе:

  * задолженность поставщикам: 32 тыс. руб.

  * авансы полученные: 0  тыс. руб.

  * прочая кредиторская задолженность: 65 тыс. руб.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий, существенно влияющих на финансовое состояние организации,

произошедших после 31 декабря 2025 года, не выявлено.

6. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

6.1. Сведения о связанных сторонах: отсутствуют

6.2. Судебные разбирательства: отсутствуют

6.3. Условные обязательства: отсутствуют