

## Общество с ограниченной ответственностью

### Калининград-Сертификация

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

#### **1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Калининград-Сертификация»

1.2. Юридический адрес 238326, Калининградская область, Зеленоградский район, г. Зеленоградск, ул. Калининградская, д. 3

1.3. Дата государственной регистрации 22 мая 2009 года

1.5. Численность сотрудников: 3 чел

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 (Десять) тысяч рублей.

Участниками являются:

- Провальный Игорь Михайлович с долей 50 процентов;
- Чичирин Александр Владимирович с долей 50 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки 82.99;

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Провальный Игорь Михайлович №1 от 22.05.2009

Функции главного бухгалтера Общества исполняет Директор Провальный Игорь Михайлович.

#### **2. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

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

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка.

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

- краткосрочные – со сроком до 12 месяцев после отчетной даты;
- долгосрочные – со сроком более 12 месяцев.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

### **2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ**

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

### **3. Основные средства**

В Обществе нет основных средств.

### **4. Нематериальные активы**

В Обществе нет НМА по состоянию на 31 декабря 2025г.

### **5. Инвентаризация**

<b>Объект учета</b>	<b>Дата проведения инвентаризации</b>	<b>Примечания</b>
Основные средства	-	—
Материально-производственные запасы	-	—
Нематериальные активы	-	—

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

### **6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 415 тысяч рублей., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с отсутствием заказчиков на услуги.

### **7. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена по состоянию на 31.12.2025 в разрезе краткосрочной и долгосрочной задолженности.

#### Дебиторская задолженность

Наименование счета бухгалтерского учета и дебитора	Номер счета	Сумма по балансу, руб. коп.			
		всего	в том числе задолженность		
			подтвержденная дебиторами	не подтвержденная дебиторами	с истекшим сроком исковой давности
1	2	3	4	5	6
Провальный Игорь Михайлович (ИП)	62.01	1 629 935,00	1 629 935,00		
Итого		1 629 935,00	1 629 935,00		

#### Кредиторская задолженность

Наименование счета бухгалтерского учета и кредитора	Номер счета	Сумма по балансу, руб. коп.			
		всего	в том числе задолженность		
			подтвержденная кредиторами	не подтвержденная кредиторами	с истекшим сроком исковой давности
1	2	3	4	5	6
Провальный Игорь Михайлович	67.03	2 972 420,89	2 972 420,89		
Налог при упрощенной системе налогообложени я	68.12	2 144,00	2 144,00		
Страховые взносы по единому тарифу	69.09	12 900,00	12 900,00		
Итого		2 987 464,89	2 987 464,89		

#### 8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 19 февраля 2026 года.

Директор ООО «Калининград-Сертификация»

Провальный Игорь Михайлович

