

Общество с ограниченной ответственностью «Шаиль»

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

Общие положения

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год ООО «Шаиль» (далее – Общество) составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и Учетной политикой Общества, утвержденной приказом руководителя и применяемой с 01 января 2025 года.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества не располагает сведениями о существенных неопределенностях, способных вызвать сомнение в способности Общества продолжать деятельность в обозримом будущем.

В отчетном году решения о прекращении или существенном сокращении видов деятельности не принимались, реорганизация и ликвидация не проводились.

I. Общие сведения об Обществе

Краткое наименование – ООО «Шаиль»

Организация создана 18.11.2015г. Основным видом деятельности организации является Предоставление услуг по перевозкам (ОКВЭД 49.42).

Дополнительные виды деятельности:

- Торговля оптовая неспециализированная

Численность сотрудников на 31.12.2025 – 1 человек (директор организации). Единоличный исполнительный орган – директор ООО «Шаиль» Богомолов Петр Викторович. Он же исполняет функции главного бухгалтера.

Уставный капитал составляет 10 000,00 рублей. Бенефициарным владельцем ООО «Шаиль» является: Богомолов Петр Викторович – 100,00% в уставном капитале.

II. Учетная политика

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

1. Основы составления отчетности

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).

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением программы 1С.

2. Применение и неприменение отдельных ПБУ и ФСБУ

В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

3. Классификация активов и обязательств

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.

Дебиторская и кредиторская задолженность

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	3а 2025 г.	902	-	347	-	(887)	-	-	-	-	361	-
	3а 2024 г.	353	-	873	-	(325)	-	-	-	-	902	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и	3а 2025 г.	42	-	8	-	(42)	-	-	-	-	8	-
	3а 2024 г.	158	-	42	-	(158)	-	-	-	-	42	-
Расчеты с покупателями и	3а 2025 г.	860	-	304	-	(844)	-	-	-	-	319	-
	3а 2024 г.	15	-	844	-	-	-	-	-	-	860	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	28	-	-	-	-	-	-	26	-
	3а 2024 г.	13	-	(13)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	-	6	-
	3а 2024 г.	22	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	144	-	-	-	(144)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	2	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	902	-	347	-	(887)	-	-	X	-	361	-
	3а 2024 г.	353	-	873	-	(325)	-	-	X	-	902	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	753	199	-	(574)	-	-	404
	3а 2024 г.	14	741	-	(2)	-	-	753
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	387	4	-	(386)	-	-	5
	3а 2024 г.	8	383	-	(4)	-	-	387
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
	3а 2024 г.	5	-	-	-	-	-	5
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	157	78	-	-	-	-	235
	3а 2024 г.	-	157	-	-	-	-	157
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	29	9	-	(28)	-	-	37
	3а 2024 г.	2	26	-	2	-	-	29
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	145	-	-	(130)	-	-	14
	3а 2024 г.	-	145	-	-	-	-	145
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и	3а 2025 г.	11	-	-	(5)	-	-	6
	3а 2024 г.	-	11	-	-	-	-	11
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	15	-	-	(15)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	15	-	-	-	-	15
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	5	106	-	(5)	-	-	106
	3а 2024 г.	-	5	-	-	-	-	5
Итого	3а 2025 г.	753	199	-	(574)	-	X	404
	3а 2024 г.	14	741	-	(2)	-	X	753

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

Расходы по обычным видам деятельности

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	2 130	1 760
Затраты на оплату труда	183	369
Отчисления на социальные нужды	56	108
Амортизация	-	-
Прочие затраты	939	898
Итого по элементам	3 308	3 135
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 308	3 135

Дата составления текстовых пояснений 16.02.2026 года.

Директор ООО «Шайль» П. В. Богомолов

