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

Общество с ограниченной ответственностью «КАМИЛА» (ООО «КАМИЛА» зарегистрировано в ЕГРЮЛ с 30.12. 2002 г. является субъектом малого предпринимательства.

Юридический адрес: Амурская область, г.Благовещенск, ул.Северная 167/1.

Дата государственной регистрации 27.03.1997 г. Администрация г. Благовещенска.

Численность сотрудников на 31.12.2025 г. составила 34 чел.

Директор ООО «КАМИЛА» ---Горынин Роман Анатольевич.

Главный бухгалтер --- Горынин Роман Анатольевич.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157 н.

Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации отсутствуют.

Как малое предприятие общество не применяет ПБУ 2/2008,ПБУ 8/2010 , ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010,ПБУ 16/02 ,ПБУ 18/02.

Бухгалтерский учет в обществе ведется автоматизированным способом с использованием программы «1С: Предприятие 8.3»

С 01.01.2021 г. общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы».

Основной вид деятельности- работы по текущему и капитальному ремонту зданий и сооружений.

Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен (код ОКВЭД 43.33)

Производство штукатурных работ (код ОКВЭД 43.31)

Работы столярные и плотничные (код ОКВЭД 43.32)

Производство малярных и стекольных работ (код ОКВЭД 43.34)

Общество имеет :

1.Лицензия Министерство культуры Российской Федерации № МКРФ 0096 от 04.07.2013 г.

На осуществление деятельности по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации.

2. Лицензия Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны , чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий № 28-Б/00157 от 30.10.2018 г.

На осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений.

Учетная политика общества на 2025год утверждена приказом № 20/0 от 25 декабря 2024 г. и разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и иными нормативными актами Российской Федерации . В отчетном году внесение изменений в учетную политику общества не производилось.
Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 % от валюты баланса.
Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 г.№ 402-ФЗ « О бухгалтерском учете». , Лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс.руб., амортизация ОС начисляется линейным способом, с месяца следующего за месяцем принятия объекта к учету.

В составе основных средств числятся:
Машины и оборудования – 3971 тыс. руб.
Транспортные средства -37721тыс.руб.
Производственный и хозяйственный инвентарь – 22 тыс.руб.
Другие виды основных средств – 150 тыс.руб.
На общую стоимость -41864 тыс.руб.
Амортизация - 26386 тыс.руб.
Остаточная стоимость – 15478 тыс.руб.
Инвентаризация основных средств проводилась 01.10.2024 г.
/Инвентаризация основных средств производится 1 раз в три года./
Материально-производственных запасов 01.10.2025 г.
/Материально-производственных запасов ежегодно./

По договорам аренды общество применяет упрощенный порядок в соответствии с подп.»в» п.11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».
Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.
ООО «КАМИЛА» снимает в аренду производственные площади расположенные по адресу: г.Благовещенск ,ул.Северная 167/1,
Северо - западный промышленный узел.
Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

Финансовые и другие оборотные активы составляют 104459 тыс.руб. Из них депозиты на сумму 98393 тыс.руб.

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости.
Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

Нематериальные активы, заемные средства и иные обязательства по кредитам и займам у ООО «КАМИЛА» отсутствуют.

Уставный капитал общества составляет 10 тыс.руб
Учредителями общества являются:
Горынин Р.А. –с долей 40 %
Горынин Е.А. – с долей 30 %
Митяшина О.В. – с долей 30 %

Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

Выручка за отчетный год составила 98015 тыс.руб.
Выручка организации за отчетный период выше аналогичного показателя прошлого года.
Прочие доходы за 2025 год составили 16250 тыс.руб.:
Проценты по депозиту -16139 тыс.руб. Прочие доходы – 111 тыс.руб.
В 2025 году обществом начислены и выплачены дивиденды в размере 30000 тыс.руб.

В состав годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год включены:
Бухгалтерский баланс;
Отчет о финансовых результатах;
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата составления пояснений 25.02.2026 г.

Директор ООО «КАМИЛА» Горынин Р.А.