

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КРИСТАЛЛ"

Пояснительная записка

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

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КРИСТАЛЛ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2024 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КРИСТАЛЛ"

Сокращенное наименование: ООО «КРИСТАЛЛ»

Юридический адрес: 350059, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Новороссийская, дом № 236/1, помещение 27, оф. 106

Фактический адрес: 350059, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Новороссийская, дом № 236/1, помещение 27, оф. 106

Дата регистрации: 27.02.2009

Контактный телефон: +7(918)666-35-47

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2312159294

Код ОКПО: 60292730

Код ОКТМО: 03701000

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов

Среднегодовая численность сотрудников 2024/2025: 8/5 чел.

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал – 20 000 руб., оплачен полностью.

51 % принадлежит учредителю – Трубников Юрий Николаевич

49 % принадлежит учредителю – Глецери Ибрагим Даудович

1.3 Информация об органах управления

Исполнительный орган: Директор Глецери Ибрагим Даудович

Главный бухгалтер: Глецери Ибрагим Даудович.

2. Основные положения учетной политики

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 ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Фонда возложена на главного бухгалтера. Бухгалтерский учет в Фонде ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 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.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ:

- ФИФО.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- как разница между фактом получения оплаты от покупателя и расходами.

3. Расшифровка статей баланса

3.1 Движение денежных средств

1	Остаток на начало 2025г. (тыс.руб.)	50
2	Поступило (тыс.руб.)	5 715
	в т.ч. оплата от покупателей и заказчиков	5 220
	прочее	495
3	Израсходовано (тыс.руб.)	5 553
	в т.ч. оплата труда	3 319
	оплата поставщикам	937
	оплата налогов и сборов	978
	прочее	319
4	Остаток на конец 2025г. (тыс.руб.)	212

3.2 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность составила - 3 800 тыс.руб.

В том числе:

- задолженность покупателей и заказчиков – 3 266 тыс.руб.;

- предоплата, перечисленная поставщикам и подрядчикам – 472 тыс.руб.;
- переплата по налогам и сборам – 62 тыс.руб.

3.3 Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность – 3 213 тыс.руб.

В том числе:

- предоплата от покупателей и заказчиков – 2 653 тыс.руб.
- задолженность в адрес поставщиков и подрядчиков – 473 тыс.руб.;
- прочая задолженность – 87 тыс.руб.

4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности – 5 174 тыс.руб.;
- прочие доходы – 34 тыс.руб.

Затраты составили:

- оплата труда – 3 542 тыс.руб.;
- аренда имущества – 963 тыс.руб.;
- обязательное страхование работников – 276 тыс.руб.;
- проценты к уплате – 20 тыс.руб.;
- прочие расходы – 112 тыс.руб.

5. Сведения об аффилированных лицах

ООО «КРИСТАЛЛ» имеет взаимосвязь с ООО «АФФЕТТА» по учредителю Тлецери И.Д.

В течение отчетного 2025 года от ООО «АФФЕТТА» был получен займ на сумму 290 тыс.руб, также был предоставлен займ на сумму 200 тыс.руб.

ООО «КРИСТАЛЛ» имеет взаимосвязь по руководителю Тлецери И.Д. с ООО «ДИДЖИТАЛ ГРУПП».

Дата составления: «25» Февраля 2026 г.

Директор

/Тлецери И.Д./