

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

- Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ГЕЛИОН"/ ГЕЛИОН ООО
- ИНН 2369008652/КПП 236901001, ОГРН 1212300055637
- Юридический адрес: 352702, Краснодарский край, р-н Тимашевский, г Тимашевск, ул Выборная, д. 118, офис помещ. "Д"
- Основной ОКВЭД: 46.90
- Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.
- Численность сотрудников на 31.12.2025: 2 чел.
- Обособленные подразделения: отсутствуют
- Обязательный аудит бухгалтерской отчетности: не подлежит

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Фамилия, имя, отчество участника Доля участия, % Размер доли, руб.

СУСЛИНА ЕЛЕНА ЕВГЕНЬЕВНА -100 % -10000,00 руб.

Общий размер уставного капитала: 10000,00 руб.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года: не осуществлялись

Организация: не входит в состав группы компаний

Руководитель организации- СУСЛИНА ЕЛЕНА ЕВГЕНЬЕВНА действует на основании устава

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.

Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

По состоянию на 31.12.2025:

- нематериальные активы отсутствуют
- имеются финансовые вложения в размере-9979 тыс руб

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

Списание осуществляется: по средней себестоимости

Резерв под обесценение запасов: не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты с покупателями и заказчиками;

Резерв по сомнительным долгам: не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено)

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками;
- по налогам и сборам;

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации.

Суммы НДС к вычету и к уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.

Существенные особенности учета НДС: отсутствуют

Налог на прибыль организаций исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации.

Отложенные налоговые активы и обязательства: не формировались (в связи с отсутствием существенных временных разниц)

Организация использует заемные средства в размере 20472 тыс руб

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

Связанные стороны отсутствуют

Выплата дивидендов в 2025 году не производилась

В 2025 году государственная помощь не получалась

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Руководитель Судина В.В. 8 Авг /ФИО/

