

## Общество с ограниченной ответственностью «ПОСЕЙДОН»

### 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 «ПОСЕЙДОН».

1.2. Юридический адрес: 298609, Республика Крым, г. Ялта, наб. имени В.И. Ленина, дом 37, литера Ц.

1.3. Дата государственной регистрации: 30.05.2018г.

1.4. Режим налогообложения: Организация применяет упрощенную систему налогообложения (объект «доходы»). НДС не исчисляется и не уплачивается.

1.5. Численность сотрудников: В течение 2025 года в штате состоял один сотрудник — генеральный директор.

1.6. Уставный капитал: Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

1.7. Участники Общества: Единственным участником Общества является Самойлов Александр Олегович, ИНН 910302107985. Размер доли в процентах – 100%. Стоимость уставного капитала составляет 10 000 руб.

1.8. Виды деятельности: Основным видом деятельности согласно ОКВЭД:

- 45.20.3 Мойка автотранспортных средств, полирование и предоставление аналогичных услуг.

1.9. Сведения о руководстве и бухгалтерском учете: Генеральным директором и главным бухгалтером Общества является Самойлов Александр Олегович (приказ №19 от 07.11.2024).

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и иными нормативными правовыми актами РФ.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Изменений в учетную политику в 2025 году не вносилось. Отчетность сформирована исходя из принципа исторической (фактической) стоимости.

### **2.1. Неприменение отдельных федеральных стандартов**

Как малое предприятие Общество не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

## **3. Основные средства**

Основные средства по строке 1150 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 отсутствуют.

## **4. Нематериальные активы**

По состоянию на 31.12.2025 нематериальные активы у Общества отсутствуют.

## **5. Запасы**

По строке 1210 «Запасы» на 31.12.2025 отражены материалы на сумму 50 тыс. руб. В течение 2025 года было списано на себестоимость материалов в сумме 97 тыс. руб.

## **6. Дебиторская задолженность**

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» на 31.12.2025 отражена переплата по единому налоговому счету. Просроченной и безнадежной к взысканию дебиторской задолженности не имеется, резервы по сомнительным долгам не создавались.

## 7. Краткосрочная кредиторская задолженность

По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» на 31.12.2025 отражен долг перед арендодателем, а также сумма к уплате по страховым взносам и сумма налога за 4 квартал 2025 года при упрощенной системе налогообложения (объект «доходы»).

## 8. Финансовый результат

В 2025 году выручка от реализации товаров, работ, услуг составила 720 тыс. руб., а расходы составили 823 тыс. руб. По результату хозяйственной деятельности в отчете о финансовых результатах за 2025 год отражен убыток в сумме 103 тыс. руб.

## 9. Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проведена в декабре 2025 года.

Объект учета	Дата проведения	Результат
Основные средства	30.12.2025	Объекты отсутствуют
Материально-производственные запасы	30.12.2025	Недостач и излишков не выявлено
Нематериальные активы	30.12.2025	Объекты отсутствуют
Денежные средства	30.12.2025	Отклонений не выявлено
Расчеты с контрагентами	30.12.2025	Сведения подтверждены

## 10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления пояснений: 17.02.2026 г.

Генеральный директор



Самойлов А.О.