

# Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025 год

## 1. Сведения об организации.

### 1.1. Полное наименование юридического лица

Общество с ограниченной ответственностью «Гидропроф».

### 1.2. Юридический и фактический адрес

Юридический адрес: 236038, г Калининград, ул. Шахматная, дом № 2, помещение 7.

Адрес местонахождения: 236038, г Калининград, ул. Шахматная, дом № 2, помещение 7.

### 1.3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период

Численность работающих на 31.12.2025 года составила 1 человек. Среднесписочная численность работающих за 2025 год составила 1 человек. Среднемесячная заработная плата на 1 одного работающего составила 23 тыс. рублей.

### 1.4. Сведения об учредителях

Учредителем предприятия является физическое лицо Савицкий Сергей Владимирович.

### 1.5. Размер уставного фонда

Размер уставного фонда составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

### 1.6. Основные виды деятельности, осуществляемые в 2025 году

- оптовая торговля строительными материалами;

### 1.7. Наличие филиалов и представительств

Предприятие филиалов и представительств не имеет

Финансовая отчетность составлена на основании принципа исторической стоимости, в национальной валюте - российский рубль и представлена в тысячах рублей.

## 2. Содержание учетной политики.

2.1. Финансовая отчетность ООО «Гидропроф» была подготовлена в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете» и РСБУ.

### 2.2. Порядок признания выручки

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

### 2.3. Порядок списания управленческих и коммерческих расходов

Управленческие и коммерческие расходы ежемесячно списываются на сч. 90 «Продажи».

## 3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

### 3.1. По основным средствам

В качестве основных средств на балансе учитываются транспортные средства, оборудование и компьютерная техника. Остаточная стоимость на 31.12.2025 года составила 592 тысяч рублей.

### 3.2. По материально-производственным запасам

#### 3.2.1. Сведения о способах оценки МПЗ:

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической стоимости приобретения. Списание материально-производственных запасов осуществляется по средней себестоимости.

#### 3.2.2. Сведения о величине и движении резервов под снижение стоимости материальных ценностей:

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

### 3.3. По кредитам и займам:

В предыдущих отчетных периодах был выдан краткосрочный займ ООО «Аквзащита». Задолженность по выданному займу на 31.12.2025 года составила 123 тыс. рублей.

#### 4. Сведения о доходах и расходах организации.

4.1 Сведения об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (или отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта (или деятельности)

Наименование показателя	Сумма тыс. рублей	Процент от общей суммы
1. Выручка	8 132	100 %
2. По видам продукции, всего	8 132	100 %
из них:		
- оптовая торговля	8 132	100%
3. По географическим рынкам сбыта, всего	8 132	100 %
из них:		
- Калининградская область	8 132	100%

4.2. Сведения о составе затрат на производство по экономическим элементам

Состав затрат	Сумма затрат (тыс. руб.)	
	За отчетный год	За предыдущий год
Материальные затраты	6 222	15 053
Затраты на оплату труда	276	240
Отчисления на социальные нужды	83	71
Амортизация	870	1 138
Прочие затраты	4 604	4 881
<b>Итого</b>	<b>12 055</b>	<b>21 383</b>

4.3. Сведения о составе резервов предстоящих расходов и платежей, наличии их на начало и конец отчетного периода и их движении

Резервы предстоящих расходов и платежей предприятие не формировало.

4.4. Сведения о составе прочих доходов и расходов

Виды прочих доходов и расходов	За отчетный год (тыс. руб.)		За предыдущий год (тыс. руб.)	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Списание дебиторской и кредиторской задолженности, срок исковой давности по которой истек	7	70	9	30
Курсовые разницы	21	4	541	1014
Услуги банка	-	7	-	99
Проценты полученные (упоаченные)	406	-	189	50
Прочие расходы	-	3665	-	150
<b>Итого</b>	<b>434</b>	<b>3746</b>	<b>739</b>	<b>1343</b>

4.5. Сведения о наличии чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствовали.

4.6. Сведения о выручке, полученной по договорам, предусматривающим погашение обязательств не денежными средствами

Выручки от указанных операций предприятие в отчетном периоде не получало.

#### 5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

Критерием существенности является величина 5 процентов.

Пояснения по составу и структуре основных фондов и материально-производственных запасов приведены в разделе 3 настоящей пояснительной записки.

В составе активов подлежит дополнительной расшифровке лишь краткосрочная дебиторская задолженность.

Наименование показателя	Сумма тыс. рублей	Процент от общей суммы
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	983	100 %
в том числе:		
- задолженность покупателей и заказчиков	895	91,1%
- авансы выданные	19	1,9%
- прочая задолженность	69	7%

В составе пассива подлежат дополнительной расшифровке краткосрочные обязательства.

Наименование показателя	Сумма тыс. рублей	Процент от общей суммы
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	374	100 %
в том числе:		
- задолженность перед поставщиками и подрядчиками	99	26,5 %
- задолженность по налогам и сборам	91	24,3 %
- авансы полученные	22	5,9 %
- прочая задолженность	162	43,3%

#### **6. Изменение вступительных остатков.**

Изменения вступительных остатков в отчетном периоде не было.

#### **7. Аффилированные лица.**

##### *7.1. Перечень аффилированных лиц*

К аффилированным лицам в отчетном году следует отнести Савицкого С.В.

##### *7.2. Виды операций с аффилированными лицами*

Операций с аффилированными лицами в 2025 году не производилось.

#### **8. Условные факты хозяйственной деятельности.**

Условные факты хозяйственной деятельности на дату составления отчетности отсутствуют.

#### **9. Сведения о совместной деятельности.**

Совместной деятельности в отчетном периоде организация не вела.

#### **10. Информация по сегментам.**

В связи с отсутствием дочерних и зависимых обществ данный раздел не составляется.

#### **11. События, возникшие после отчетной даты.**

События после отчетной даты отсутствуют.

#### **12. Информация по прекращаемой деятельности.**

Указанные операции отсутствуют.

Директор ООО «Гидропроф»

Савицкий С.В.