

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.
Общество с ограниченной ответственностью «Прометей-Сервис» (ООО «Прометей Сервис»)
ИНН/КПП5401347792 /540101001, ОГРН 1115476069686.

Адрес: г. 630115, Новосибирская область, Новосибирск г, Планетная ул. дом 53

1. Общая информация об организации ООО «Прометей-Сервис» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Общество имеет обособленное подразделение База отдыха "ДЮНЫ", расположенное по адресу: г. Бердск, ул. Морская, д.10А.

2. Видами деятельности Общества являются: Прокат и аренда товаров для отдыха и спортивных товаров, ОКВЭД 77.21, Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки ОКВЭД 93.29.9. Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания, ОКВЭД: 56.10 и др.

3. Учетная политика.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

5. Запасы.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости. Наличие и движение запасов см в Таблице 1.

	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактическая. себестоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая. себестоимость.
				фактическая. себестоимость.	фактическая. себестоимость.	
ЗАПАСЫ	За 2025 г.		964	(491)	X	473
	За 2024 г.		21	(21)	X	
Сырье и материалы	За 2025 г.		964	(491)	-	473
	За 2024 г.		21	(21)	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.					
	За 2024 г.					
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.					
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

6. Дебиторская задолженность.

На начало 2025 г – 20 = тыс. руб.

На конец 2025 г – 25 = тыс. руб.

В т.ч.

Расчеты по налогам и сборам 20 25

7. Кредиторская задолженность.

На начало 2025 г – 13= тыс. руб.

На конец 2025 г – 29= тыс. руб.

В т.ч.

Расчеты по налогам и сборам 13 28

Расчеты с поставщиками 1

8. Информация, не подлежащая раскрытию.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали: — нематериальные активы; финансовые вложения; заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам. В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается

9. Капитал.

Уставный капитал Общества составляет 10 000=00 руб. и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Печорин Павел Сергеевич, доля участия — 100 процентов. В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

10. Органы управления.

Единоличный исполнительным органом на основании Решения №1 от 02.06.2011 единственного учредителя является — директор. Обязанности главного бухгалтера директор возложил на себя Приказом №1 от 10.06.2011 г.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены: — бухгалтерский баланс; отчет о финансовых результатах; отчет о движении денежных средств; пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности: **04 марта 2026 г.**