

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Апирс М»

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах за 2025 год

г. Архангельск

04 марта 2026 года

1. Информация об организации

1.1. Реквизиты юридического лица:

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью "АПИРС-М"

Сокращенное наименование ООО "АПИРС-М"

ИНН 2901304590 КПП 290101001

ОГРН 1212900001104

Юридический адрес: 163059, Архангельская обл, г.о. город Архангельск, г Архангельск, ул Ильича, д. 61, офис 24

Генеральный директор Малахов Василий Павлович

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 1 человек. По состоянию на 01.01.2026 г. численность составляет 2 человека.

Учредителем организации является Малахов Василий Павлович. Доля 100%. Уставный капитал составляет 10 000,00 руб.

Основной ОКВЭД организации 52.22 Деятельность вспомогательная, связанная с водным транспортом

2. Бухгалтерская отчетность Организации

2.1. Бухгалтерская отчетность Организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2.2. Бухгалтерская отчетность Организации состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснений в письменной форме.

2.3. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало. ООО «Апирс-М» в 2025 году применяло основную систему налогообложения (НДС 20%, налог на прибыль 25%).

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс.

По строке 1150 «Материальные и внеоборотные активы» (тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Основные средства	5487,00	6792,00	6556,00
Итого:	5487,00	6792,00	6556,00

По строке 1210 «Запасы», тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
ТМЦ	3808,00	634,00	284,00
Итого:	3808,00	634,00	284,00

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» отражены:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Дебиторская задолженность	14472,00	11030,00	2206,00
Депозит	6000,00	8220,00	1600,00
прочие	37,00	278,00	113,00
Итого:	20509,00	19528,00	3919,00

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены:
(тыс. руб)

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства в рублях на счете в банке	142,00	29,00	27,00
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	142,00	29,00	27,00

По строке 1300 «Капитал» отражены:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал	10,00	10,00	0,00
Нераспределенная прибыль	3115,00	2547,00	2424,00

По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» отражены:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Займ полученный	90,00	0,00	370,00

По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражены:

(тыс. руб.)

наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Задолженность перед поставщиками	18680,00	17941,00	2815,00
Задолженность перед подотчетными лицами	7623,00	4833,00	337,00
Авансы покупателей			1064,00
Задолженность перед бюджетом	415,00	77,00	498,00
Прочее	14,00	136,00	107,00
Итого:	26732,00	22987,00	4821,00

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.2. Отчет о финансовых результатах.

Выручка (без НДС) составила: 15899 тыс. руб.

Себестоимость проданного товара составила: 10490 тыс. руб.

Прочие доходы (проценты по депозитам, неустойка: 2447 тыс. руб.

Расходы по основному виду деятельности (аренда, амортизация, оплата труда, содержание служебного транспорта, ведение бухгалтерского учета, лицензии на программы для ПО, канцелярские принадлежности и др.) составили: 7062,00 тыс. руб.

Прочие расходы (услуги банка, комиссии) : 55,00 тыс. руб.

Налог на прибыль: 48,00 тыс. руб

Чистая прибыль: 691,00 тыс. руб

5. Сведения об операциях с аффилированными лицами

Хозяйственных операций в 2025 году с аффилированными лицами не осуществлялось.

6. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации.

Директор _____ В.П. Малахов