Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "ПРИЛСНАБ" (ООО "ПРИЛСНАБ")

ИНН 5835141811 , КПП 583501001, ОГРН 1235800000303

440028, Пензенская область, г Пенза, ул Фрунзе, д. 39, помещ. 3

1. Общая информация об организации

ООО "ПРИЛСНАБ" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Дата государственной регистрации – 18.01.2023

В периоде 2025 год Общество применяло общую систему налогообложения.

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.

Организация не применяет следующие стандарты по бухгалтерскому учету: - ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» - ПБУ 18/02 «Расчет по налогу на прибыль организации»

Основание составления бухгалтерской 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.

На дату составления отчетности Организация:

- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;

- не имеет претензий кредиторов.

По результатам деятельности за 2025 год организацией получена прибыль в размере 4 641 тыс. руб.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.69.2 Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин

Дополнительные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

45.32 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

46.12.1 Деятельность агентов по оптовой торговле твердым, жидким и газообразным топливом и связанными продуктами

46.14.9 Деятельность агентов по оптовой торговле прочими видами машин и промышленным оборудованием

46.49.49 Торговля оптовая прочими потребительскими товарами, не включенными в другие группировки

46.61.1 Торговля оптовая сельскохозяйственными и лесохозяйственными машинами, оборудованием и инструментами, включая тракторы

46.62 Торговля оптовая станками

46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения

46.72.2 Торговля оптовая металлами в первичных формах

46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями

46.74.1 Торговля оптовая скобяными изделиями

46.74.3 Торговля оптовая ручными инструментами

46.90 Торговля оптовая неспециализированная

47.78.9 Торговля розничная непродовольственными товарами, не включенными в другие группировки, в

специализированных магазинах

64.91 Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится автомобиль.

Остаточная стоимость на 31.12.2025г 1 437 тыс.руб.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом (п. 35 ФСБУ 6/2020; ст.259 НК РФ).

5.Запасы

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» числятся остатки товаров на конец года на суму 95 тыс.руб. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА не числятся.

7. Дебиторская задолженность

1240 «Дебиторская задолженность» составляет 1 681 тыс руб., просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025г отсутствует

8. Кредиторская задолженность

1520 «Кредиторская задолженность» составляет 239 тыс руб., просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2025г отсутствует

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 15 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Прокудин Илья Сергеевич , доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом выплачены дивиденды в размере 2 300 тыс.руб.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 25 210 тыс. руб, что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на товар.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Прокудин Илья Сергеевич.

Главный бухгалтер — Прокудин Илья Сергеевич.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 06 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО "ПРИЛСНАБ " И.С. Прокудин

Главный бухгалтер ООО "ПРИЛСНАБ" И.С. Прокудин