Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИСТОКИ" за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью "ИСТОКИ" зарегистрировано Администрацией города Воронежа 11.03.1998г. ОГРН 1033600016372, ИНН 3666002895, КПП 366201001, адрес регистрации: 394026, ВОРОНЕЖСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД ВОРОНЕЖ, Г ВОРОНЕЖ, УЛ СОЛНЕЧНАЯ, Д. 33, ОФИС 155

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: Прочие виды полиграфической деятельности (ОКВЭД 18.12).

Учредители:

ОВЧИННИКОВ ПАВЕЛ АНДРЕЕВИЧ— генеральный директор.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 11.03.1998 № 1 в которой отражены следующие положения: метод амортизации - линейный, способ оценки активов материально-производственных запасов – по стоимости приобретения, способ оценки товаров в рознице –по стоимости приобретения, затраты учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

3. Структура баланса

Наименование статьи баланса	2025 год		2024 год	
	Показатель статьи баланса, тыс.руб.	% от валюты баланса	Показатель статьи баланса, тыс.руб..	% от валюты баланса
Внеоборотные активы (стр.1100)	**357**	**9,50**	**-**	**-**
Оборотные активы (стр.1200) всего	**3398**	**90,50**	**9352**	**100,00**
В том числе				
- запасы (стр.1210)	-	-	-	-
- НДС по приобретенным МПЗ (стр.1220)	-	-	-	-

- дебиторская задолженность (стр.1230)	3380	90,01	8757	93,63
- денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250)	18	0,49	585	6,37
Итого АКТИВ (стр.1600)	**3755**	**100,00**	**9352**	**100,00**
Капитал (стр.1300) всего	**3404**	**90,65**	**3255**	**34,80**
В том числе				
- уставный капитал (стр.1310)	10	0,27	10	0,11
- нераспределенная прибыль (стр.1370)	3394	90,38	3245	34,69
Долгосрочные обязательства (стр.1400) всего	**165**	**4,39**	**134**	**1,43**
В том числе				
- долгосрочные займы (стр.1410)	165	4,39	134	1,43
Краткосрочные обязательства (стр.1500) всего	**186**	**4,96**	**5963**	**63,77**
В том числе				
- кредиторская задолженность (стр.1520)	186	4,96	5963	63,77
Итого ПАССИВ (стр.1700)	**3755**	**100,00**	**9352**	**100,00**

4. Оценка стоимости чистых активов

Показатель	2025г.	2024г.
Чистые активы (стр.1300), тыс.руб.	**3404**	**3255**
Соотношение уставного капитала со стоимостью чистых активов стр.1310/стр.1300, %	0,29	0,30

5. Анализ основных финансовых показателей

Показатель	2025г.	2024г.	Изменение, в сравнении с 2024 годом
Коэффициент текущей ликвидности (стр.1200/стр.1500)	18,27	1,56	+16,71
Коэффициент финансирования (стр.1300/стр.1400)	20,63	24,29	-3,66
Коэффициент по текущим обязательствам (стр.1230/стр.1500)	18,17	1,46	+16,71
Коэффициент абсолютной ликвидности (стр.1250/стр.1500)	0,10	0,09	+0,01
Коэффициент обеспеченности запасов собственными оборотными средствами ((стр.1300-стр.1100))/ст.1210)	-	-	-

6. Состав основных средств (руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Амортизация, тыс.руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2025, тыс.руб.
Земельные участки	-	-	-
Здания, сооружения	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-
Оборудование	367	10	357
Инвентарь	-	-	-

7. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 сформированных оценочных обязательство по оплате очередных отпусков нет.

Резерв по сомнительным долгам не формировался в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченных задолженностей контрагентов.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

8. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 0 руб. за декабрь 2025 года, окончательный расчет был произведен до 31.12.2025г. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0,00%, списочная численность — 5 чел. Среднемесячная зарплата — 24696,20 руб.

9. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н):

Операций по связанным сторонам в 2025 году не было. Резервы по сомнительным долгам по состоянию на 01.01.2026г. не начислялись.

10. Выданные и полученные обеспечения и платежи на 01.01.2026г. отсутствуют.

11. Прочая информация фактов, влияющих на показатели баланса, совершенные крупные сделки, события после отчетной даты – отсутствуют.

Генеральный директор

ООО «ИСТОКИ» _____ П.А. Овчинников