

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО "Проснаб", ИНН 7203599880 КПП 720301001
1.2. Юридический адрес: 625013, Тюменская область, г Тюмень, ул. 50 Лет Октября, д. 57а (2 этаж, офис 2)
1.3. Дата государственной регистрации 15.10.2025
1.4. Численность сотрудников: 6 человек
1.5. Уставный капитал составляет 100 000 рублей
1.6. Основной вид деятельности - Торговля оптовая мясом и мясными продуктами (46.32)
1.7. Организация является субъектом малого предпринимательства в соответствии с законодательством Российской Федерации.
1.8. Отчетность формируется в соответствии с **Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»** и **Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н (ред. от 07.11.2025) «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»** Применяется упрощенная система бухгалтерского учета.
1.9. Отчетность сформирована в полном объеме и включает:
✓ Бухгалтерский баланс (форма по КНД 0710096);
✓ Отчет о финансовых результатах (форма по КНД 0710096);
✓ Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (настоящий документ).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Элемент политики	Принятый способ/метод
Выручка	Признается в момент отгрузки (метод начисления).
Оценка МПЗ (материалов, товаров)	По средней себестоимости.
Амортизация ОС	Линейный метод. Активы дешевле 100 000 руб. списываются единовременно.
Резервы	Резервы (под снижение стоимости МПЗ, сомнительные долги) не создаются (используется право малых предприятий).
Расходы по займам	Признаются прочими расходами в периоде их производства.

3. Пояснения к существенным статьям баланса

Статья баланса	Сумма, тыс. руб.	Расшифровка и комментарии
<i>Запасы (стр. 1210)</i>	474	Товарные остатки к перепродажи – 433 тыс.руб. Расходы на доставку, распределяемые на остаток товаров – 41 тыс.руб
<i>Дебиторская задолженность (стр. 1230)</i>	13 150	- Выданные авансы поставщикам– 55 тыс.рублей - задолженность покупателей – 13 095 тыс. рублей
<i>Денежные средства (стр. 1250)</i>	3 263	- остаток на расчетном счете в АО «Альфа-Банк» - 3027 тыс.рублей - остаток на расчетном счете в ПАО «АК Барс» - 236 тыс.рублей
<i>Уставный капитал (стр. 1310)</i>	100	-Уставный капитал зарегистрирован и оплачен полностью 100 тыс. рублей
<i>Кредиторская задолженность (стр. 1520)</i>	13 434	-Задолженность перед поставщиками – 10 842 тыс.рублей - Задолженность перед бюджетом по налогам, страх.взн. – 2577 тыс.рублей -Задолженность перед персоналом – 14 тыс.руб.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Выручка включает выручку за оптовую продажу мяса

Расходы по обычной деятельности включает закупочную цену мяса, заработная плата сотрудникам, транспортные расходы, и прочие

Прочие расходы включают в себя расходы на услуги банка, а также корректировки по отгруженной продукции

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор Кузнечевских О.Ю.

Дата: «11» марта 2026 г.