

Общество с ограниченной ответственностью

«САРЫЧ»

ИНН: 0261060251 КПП: 026101001 ОГРН: 1240200013481

453856, Республика Башкортостан, Мелеузовский р-н, г Мелеуз, ул 50 Лет ВЛКСМ, д. 15, кв. 9

Банк: ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) БИК 044525411

Расчётный счёт: 40702810416550001149, кор.счёт 30101810145250000411

Тел: +79373346907, e-mail: ooosarych@mail.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Общие положения.

1. ООО «Сарыч» зарегистрировано 16.04.2024 г. за ОГРН 1240200013481 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 39 по Республике Башкортостан, ИНН 0261060251, КПП 026101001, юридический адрес: Республика Башкортостан, Мелеузовский р-н, г Мелеуз, ул 50 Лет ВЛКСМ, д. 15, кв. 9.
2. Руководство организацией осуществляется директором Ибрагимовым Азаматом Шаймуратовичем, являющимся единоличным исполнительным органом и учредителем ООО «Сарыч» со 100% долей уставного капитала.
3. Основной вид экономической деятельности ООО «Сарыч»: 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта. 100% доходов организации получены от основного вида деятельности.
4. Организация не имеет филиалов и обособленных подразделений.
5. Учетная политика утверждена приказом №2 от 01.01.2025г. и составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 г. N 106н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 27 октября 2008 г., регистрационный N 12522).

Основные положения учетной политики:

1. Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на директора. Должность главного бухгалтера не предусмотрена. (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»).
2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Бухгалтерия 8», редакция 3.0.
3. Рабочий план счетов организации приведен в Приложении приказу №2 от 01.01.2025г.
4. Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой «1С:Бухгалтерия 8», ред. 3.0.
5. Документооборот в бухгалтерском учете и порядок доступа к документам бухгалтерского учета регулируется графиком документооборота, который утверждается отдельным приказом директора.
6. Подписывать документы бухгалтерского учета имеет право руководитель.
7. Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись, а также иные виды электронных подписей, установленные графиком документооборота, соглашениями с участниками электронного взаимодействия, иными приказами руководителя организации.
8. Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как оргтехнику, расходные материалы к ней; офисную мебель; канцелярские товары. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).
9. Затраты учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расчеты».
10. Авансы, выданные поставщикам, отражаются в балансе одной строкой в дебиторской задолженности.
11. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
12. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

2. Анализ бухгалтерского баланса.

1. Активы баланса ООО «Сарыч» на конец 2025г. составили 5389 тыс. руб., на конец 2024г. составляли 6546 тыс.руб. Уменьшение активов составило 18%.
2. Актив баланса полностью состоит из оборотных активов.
3. Внеоборотные активы у организации отсутствуют.
4. Оборотные активы представлены запасами, денежными средствами, дебиторской задолженностью. Доля запасов составила 4%, денежных средств 0,4%, доля дебиторской задолженности 95,6%.
5. Денежные средства на конец 2025 г. составили 20 тыс. руб., из них денежные средства в кассе составили 20 тыс. руб., денежные средства на расчетном счете 0 тыс. руб. За аналогичный период прошлого года денежные средства составили 42 тыс. руб., из них денежные средства в кассе 11 тыс. руб., на расчетном счете 31 тыс. руб. Общее уменьшение составило 11 тыс.руб. (35%).
6. Дебиторская задолженность на конец 2025г. составила 5147тыс.руб., на конец 2024г. составляла 1205 тыс.руб. Изменение составило 3942 тыс.руб. Рост составил 427%.
7. Состав дебиторской задолженности на конец 2025г.:

1) Задолженность поставщиков 99 тыс. руб.

наименование контрагента	сумма, руб.
КИТ.ТК ООО	10 992,00
МЕЛЕУЗОВСКИЙ ЗАВОД ЖБК ООО	500,28
МОРОЗОВ АЛЕКСЕЙ ВАЛЕРЬЕВИЧ ИП	3 230,00
ОСА - СЕВЕР ООО	16 045,00
ПШР ООО	19 373,79
РТИТС ООО	48 991,11
Итого	99 132,18

2) Задолженность покупателей

наименование контрагента	сумма, руб.
АГРОТРЕЙД ООО	2 310 214,08
КОМПЛЕКСНЫЕ ПОСТАВКИ ООО	1 127 565,48
ООО «НПО МЕЛЕУЗ»	21 635,01
ТАК ООО	546 815,00
Итого	4 006 229,57

- 3) Задолженность по налогу на прибыль 37016 руб.
- 4) Задолженность подотчетного лица 946383,39 руб.
- 5) Расходы будущих периодов 57733,88 руб.
- 6) Переплата по страховым взносам 197,47 руб.
8. Пассив баланса состоит из собственного капитала 673 тыс.руб. (12%), краткосрочных заемных средств 204 тыс. руб. (4%) и краткосрочной кредиторской задолженности 4511 тыс.руб. (84%).
9. Собственный капитал состоит из уставного капитала 10 тыс.руб., нераспределенной прибыли прошлых лет и текущего года (663 тыс.руб.).
10. Размер уставного капитала не изменился по сравнению с прошлым годом.
11. Рост нераспределенной прибыли составил 34 тыс. руб. (5%) по сравнению с прошлым годом
12. Краткосрочные заемные средства уменьшились по сравнению с прошлым годом на 1042 тыс. руб. (на 84%).

13. Кредиторская задолженность уменьшилась на 150 тыс. руб. (на 3%)
 14. Состав краткосрочной кредиторской задолженности:

1) Задолженность перед поставщиками

наименование контрагента	сумма, руб.
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	-20 965,60
Глава КФХ ИБРАГИМОВ АЗАМАТ ШАЙМУРАТОВИЧ	481 040,00
ЛСР ООО	3 600,00
ООО "БАШЭКОТРАНС"	3 446 160,00
ООО «НПО МЕЛЕУЗ»	25 235,01
Итого	3 935 069,41

2) Аванс покупателя 175000 руб.

3) Задолженность по налогам: по НДС 28243 руб., по НДС 255079 руб., по транспортному налогу 18720 руб., задолженность на ЕНС 51294,02 руб.,

4) Задолженность по страховым взносам 12316,50 руб.

5) Задолженность по заработной плате 35718 руб..

3. Анализ отчета о финансовых результатах.

1. Выручка за 2025г. составила 20100 тыс.руб., за 2024г. - 8355 тыс.руб. Изменение составило 11745 тыс. руб. (240 %).
2. Расходы по обычным видам деятельности (расходы организации) за 2025г. составили 19591 тыс. руб, за 2024г. – 8097 тыс.руб. Увеличение составило 11494 тыс. руб. (242%).
3. Валовая прибыль составила 509 тыс. руб., за 2024г. – 258 тыс. руб. Увеличение составило 251 тыс. руб. (197%)
4. Прочие расходы составили 249 тыс.руб. за 2025г., 24 тыс.руб. были в 2024г. Увеличение составило 225 тыс. руб.(1037%)
5. Чистая прибыль за 2025г. составила 195 тыс. руб, за 2024г. 187 тыс. руб. Увеличение составило 8 тыс.руб.(104%).

Директор ООО «САРЫН»



А.Ш. Ибрагимов