Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Общая информация об организации
Организационно-правовая форма и вид деятельности: Общество с ограниченной ответственностью
Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Парус плюс».
Основа ведения учета:
Бухгалтерский учет ведется в соответствии с действующими нормативными актами РФ.
Данные в отчетности сформированы исходя из принципов имущественной обособленности и непрерывности деятельности.

2. Раскрытие статей бухгалтерского баланса

2.1. Запасы (строка 1210 Баланса)
По состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость запасов составляет 723 581,65 руб.
Расшифровка:
Материалы на складе (сч. 10) – 723 581,65 руб., в том числе:
* Автозапчасти (10.05) – 618 233,65 руб.
* Прочие материалы (10.06) – 105 348,00 руб.

2.3. Денежные средства и их эквиваленты (строка 1250 Баланса)
Остаток денежных средств на конец периода составляет 1 233,86 руб.
Расшифровка:
* Касса организации (сч. 50.01) – 74,28 руб.
* Расчетные счета в банках (сч. 51) – 1 159,58 руб.

2.4. Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса)
Краткосрочная кредиторская задолженность на конец периода составляет 141 428,76 руб.

2.5. Заемные средства (строки 1410 и 1510 Баланса)
Долгосрочные обязательства (строка 1410): 2 408 600,00 руб.

2.6. Капитал и резервы (строка 1300 Баланса)
* Уставный капитал (сч. 80) – 10 000,00 руб.
* Нераспределенная прибыль (сч. 84) – 48 863,22 руб.

3. Финансовый результат (Отчет о финансовых результатах)

В 2025 году организацией были отражены прочие расходы в сумме 6 953,50 руб. (сч. 91.02).
Сальдо прочих доходов и расходов (сч. 91.09) перенесено на счет 99 "Прибыли и убытки" в той же сумме.
Отсутствие оборотов по счетам 90 "Продажи" указывает на то, что в 2025 году деятельность не велась. Финансовый результат сформирован исключительно за счет прочих расходов - услуги банка, что привело к убытку отчетного года в размере 6 953,50 руб.

4. События после отчетной даты и оценочные обязательства
Существенных событий после отчетной даты, требующих раскрытия в отчетности, не выявлено. Резервы предстоящих расходов (сч. 96) организацией не создавались.

Директор Хатух Н.К.

13.03.2026 г