Общество с ограниченной ответственностью

«Ла'КреДо»

Юридический адрес: 644099, г. Омск, переулок Больничный, д. 6, этаж 13, пом. 96П.
Телефон 8-913-607-22-53
ИНН/КПП 5507066368/550301001

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью « Ла'КреДо» зарегистрировано МИФНС № 12 по Омской области 03.09.2003г.

Свидетельство государственной регистрации № 1035513012710.

ИНН 5507066368 КПП 550301001

Юридический адрес : 644099, Омская область, г Омск, ул. Больничный переулок ,д.6,этаж13,офис 96П.

Уставной капитал организации 10000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью. Количество учредителей 1 физлицо -Шабалина Наталья Викторовна- занимает должность директора и главного бухгалтера.

Основной вид деятельности- деятельность внутреннего водного грузового транспорта.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 года составляла 8 человек, среднесписочная численность в 2025 году составляла 4 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют. Деятельность компании не подлежит обязательному аудиту.

ООО « Ла'КреДо» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ, федеральными стандартами бухгалтерского учета(ФСБУ), в т.ч. ФСБУ4/ 2023 «Бухгалтерская отчетность».

Система налогообложения УСН с объектом «доходы».

Учетная политика ООО утверждена приказом директора от 28.12.24г.

Согласно учетной политике организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, т.е. исполняет двойню запись и не ведет регистров.

Учет основных сред ведется упрощенным способом согласно п.3 ФСБУ 6/2020. Применяется линейный метод амортизации.

Расшифровка стр.1150:

Наименование показателя	Сальдо на начало 2025года		Начисленная амортизация в 2025 г (т.р.)	Сальдо на конец 2025года	
	Первоначальная стоимость(т.р.)	Накопленная амортизация(т.р.)		Первоначальная стоимость (т.р.)	Накопленная амортизация(т.р.)
Офисное оборудование	316	164	79	316	243
Транспортные средства	27249	11304	2997	27249	14301
Итого	27565	11468	3076	27565	14544
Стр.1150	16097			13021	

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Расшифровка дебиторской задолженности стр.1230:

Наименование показателя	Сальдо на начало 2025 года	Изменения за период(за минусом ДЗ поступившей и погашенной в 2025г (т.р.)			Сальдо на конец 2025года (т.р.)
		поступило	погашено	расходы	
Расчетс поставщиками и подрядчиками		4			4
Расчеты с покупателями и заказчиками	8210	1222	-5100	-630	3702
Расчеты с разными дебиторами		856			856
Расчеты по налогам и сборам	4	178			182
Итого стр1230	8214	2260	-5100	-630	4744

Расшифровка стр.1240

Вся сумма по данной строке отображает дебиторскую задолженность по предоставленному займу сроком на один год нашему контрагенту. Проценты будут начисляться единовременно в момент погашения займа.

Расшифровка стр.1520:

Наименование показателя	Сальдо на начало 2025 года	Изменения за период(за минусом КЗ поступившей и погашенной в 2025г (т.р.)			Сальдо на конец 2025года (т.р.)
		поступило	погашено	расходы	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1000	236		-1000	236
Расчеты с покупателями и заказчиками	7526		-226		7300
Расчеты по налогам и сборам	184	9	-127		65
Итого стр1520	8710	245	-353	-1000	7601

Расшифровкка стр.1510:

Сумма в размере 637 т.руб представляет собой беспроцентный займ, представленного Обществу единственным учредителем. Цель займа : финансирование текущей деятельности. Займ является долгосрочным и беспроцентным.

В отчетном году выручка составила:

По основному виду деятельности- 17 712 т. руб.
Прочие доходы- 1 856 т. Руб.
В т.ч. списание дебиторско(кредиторской) задолженности-1 000 т. руб.
Проценты согласно ст.395 ГК на основании решения суда - 856 т. руб.

Расходы за 2025 год:

Материальные расходы - 10976 т.руб.
Амортизация- 3076 т.р.
Затраты на оплату труда – 1114 т.руб.
Отчисления на социальные нужды – 344 т.р.
Прочие расходы – 7494 т.руб.
Услуги банка - 43 т.руб.
Списание дебиторско(кредиторской) задолженности -630 т.руб.
Прочие расходы – 126 т.руб

В связи с тем, что деятельность организации носит сезонный характер, средний возвраст наших судов более 30 лет, их уже достаточно тяжело эксплуатировать, они требую больших ремонтов, создают большую нагрузку на экономику нашего предприятия, также низкая платежеспособность наших заказчиков, рост цен на ГСМ, влияние других внешних факторов (санкции, инфляция) по итогам работы в 2025 году по бухгалтерскому учету получен убыток в сумме 5173 т.руб. По налоговому учету оплачен налог по УСН в сумме 938 т.руб.

В 2026 году мы намерены продолжать деятельность, изыскиваем резервы, расширяем логистику перевозок.