

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью
«ПРО ЗАЛИВ»
(ООО «ПРО ЗАЛИВ»)
ИНН 9723189266 КПП 772301001 ОГРН 1237700102661

1. Общая информация об организации

ООО «ПРО ЗАЛИВ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Среднесписочная численность сотрудников – 2 человека

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности Общества по ОКВЭД:

69.10 – деятельность в области права.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой «1С: Бухгалтерия 8», ред. 3.0.

Существенной признается ошибка, составляющая 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 рублей.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

В отчетном периоде на балансе Общества находится офисная техника - МФУ лазерный Kyocera Ecosys MA5500ifx, остаточная стоимость после исчисления амортизации за отчетный период – 91 555,58

5. Аренда

По договору аренды № 01/01/25 от 01.01.2025 года Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с нормативной базой ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды – нежилое помещение, расположенное по адресу: 109044, г. Москва, ул. Крутицкий вал, д. 16

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Запасов у Общества за отчетный это - фискальный кассовый накопитель и канцелярские товары на сумму 30 200,00

7. Информация, подлежащая раскрытию:

В отчетном периоде у Общества имеются:

- Дебиторская задолженность в размере 809 243,33 (расшифровка в таблице):

Авансовая оплата арендодателю	383 242,68
Переплата на ЕНС	19 079,49
Гарантийный платеж по договору аренды	319 748,00
Подотчетные средства для хоз. нужд	87 173,13

- денежные средства на расчетном счете Общества.

-Кредиторская задолженность в размере 270 931,46 (расшифровка в таблице):

Начисленный к уплате налог УСН за 4-й квартал 2025 года	255 686,00
Начисленные страховые взносы	15 245,46

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставной капитал Общества составляет 10 000 рублей и оплачен полностью.

Единственным участником общества является Красовский Дмитрий Анатольевич, доля участия – 100 процентов. В 2025 года дивиденды не начислялись и не выплачивались.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Красовский Дмитрий Анатольевич

Функция главного бухгалтера возложена на генерального директора.

10. Финансовые показатели за отчетный период

Доход от выполненных услуг составил – 17 558 254,00

Расходы формирующие себестоимость- 14 550 546,40 (расшифровка в таблице):

Амортизация ОС	40 284,42
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	1 809,41
Оплата труда	904 699,48
Оплата контрагентам за услуги	13 332 343,23
Страховые взносы	271 409,86

Прочие расходы за 2025 год – 59 410,00 (расшифровка в таблице):

Оплата банковских услуг	19 109,00
Оплата госпошлин	40 301,00

Налог на доход (УСН 6%) – 780 276,00

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснение к бухгалтерскому балансу

Дата составления пояснений - 18.03.2026 года