

Общество с ограниченной ответственностью «Порт Прибой»

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

Настоящая Пояснительная записка сформирована в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности организации Общество с ограниченной ответственностью "ПОРТ ПРИБОЙ" за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" в данных пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Порт Прибой»

1.2. Юридический адрес: 344000 г. Ростов-на-Дону, пер. Крепостной 123, оф.3

1.3. Дата государственной регистрации 28.01.2021г

1.4. Численность сотрудников: 4

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 (десять тысяч) рублей

Единственным Участником является Гнутов Федор Алексеевич, с долей 100% уставного капитала

1.6. Основным видом деятельности является

52.24 Транспортная обработка грузов

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Рогозин Андрей Владимирович (приказ № 1 от 28.01.2021 года).

Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся генеральным директором Общества: Рогозин Андрей Владимирович (приказ № 1 от 28.01.2021 года).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

Основные средства на балансе отсутствуют

4 Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

5 Денежные средства и денежные эквиваленты

Остатки денежных средств на 31.12.2025 г. составляют 69 тыс. руб., в том числе:

- расчетные (специальные) счета – 69 тыс. руб.

6 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, отраженная по строке 1240 бух. баланса по состоянию на 31.12.2024г. составляет 4 677 тыс. руб., в том числе:

Дебиторская задолженность, отраженная по строке 1240 бух. баланса по состоянию на 31.12.2025г. составляет 4 140 тыс. руб., в том числе:

- задолженность покупателей 2 577 тыс. руб.

- авансы, выданные поставщикам в сумме 1 212 тыс. руб.

-- авансовые платежи в бюджет 351 тыс. руб.

7 Капитал и резервы

Капитал Общества, отраженный по строке 1300 бух. баланса по состоянию на 31.12.2024г, составлял 2 305 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2025 составляет 1735 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль, по состоянию на 31.12.2024г. – 2 295 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2025г. составила 1 725 тыс. руб.,

8 Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства отсутствуют.

9 Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 бух. баланса по состоянию на 31.12.2024г составляла 2 118 тыс. руб. в том числе:

- задолженность перед поставщиками в сумме 1 947 тыс. руб.

задолженность перед персоналом- нет.

задолженность по налогам и сборам 171 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 бух. баланса по состоянию на 31.12.2025г составляет 2 474 тыс. руб. в том числе:

- задолженность перед поставщиками в сумме 2 200 тыс. руб.

задолженность перед персоналом- нет.

задолженность по налогам и сборам 274 тыс. руб.

10 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку в сумме 24 294 тыс. руб.

Расходы от осуществления данного вида деятельности составили в 2025 г -24 935 тыс. руб., в том числе коммерческие расходы 23 391 тыс.руб.

Прочие доходы составили - 326 тыс. руб.

Прочие расходы составили (11) тыс. руб.

Налог при упрощенной системе налогообложения составил (245) тыс.руб.

11 Прибыль

По итогам 2025 года Организация получила чистую прибыль (убыток) – (570) тыс. руб.

12 Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 24 295 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с экономической ситуацией в стране, уменьшением экспорта с/х продукции в регионе.

13 Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 20 февраля 2026 года.

Генеральный директор



Рогозин А.В.