

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

Общество с ограниченной ответственностью «Протон» (ООО «Протон»)

ИНН 7817026464, КПП 781701001, ОГРН 1027808754676

Адрес: 196650, г. Санкт-Петербург, Колпино, б-р Победы, д.1, стр.3, помещ.1НС

1. Общая информация об организации

ООО «Протон» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации, зарегистрировано 21.08.1995г.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства

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».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.90 — торговля оптовая

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «БЭСТ».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства и нематериальные активы

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб.

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

НМА и несамортизированных ОС на балансе не имеем.

5. Аренда

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 196650, г. Санкт-Петербург, Колпино, б-р Победы, д.1, стр.3, помещ.1НС. Аренда осуществляется по договору аренды № 2/А-2026 от 29.12.25г.

6. Запасы

На 31.12.2025г. по строке баланса «Запасы» отражены: суммы НДС (12 тыс.руб.) по приобретенным услугам, которые не поставлены к вычету в связи с отсутствием НДС к начислению из-за отсутствия реализации и сумма косвенных расходов (80 тыс. руб.), на списанных в затраты 2025г., чтобы не показывать убыток за год.

Списание себестоимости товаров при продаже осуществляется по цене каждой единицы товара.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 30 000 руб. и оплачен полностью.

Участником Общества являются Шевальский Андрей Николаевич, доля участия - 50 процентов, Макаров Евгений Владимирович, доля участия – 50 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме по 147940 руб. каждому из прибыли прошлых лет.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Шевальский Андрей Николаевич (Протокол № 2-2025 от 05.11.2025г. о продлении полномочий сроком на три года).

Главный бухгалтер — Макаров Евгений Владимирович.

10. Существенная информация

В 2025г. произошло значительное снижение выручки по сравнению с прошлым годом в связи с отсутствием заказов на поставку запчастей от нашего основного покупателя АО «Итком». Реализация товара была только во 2 квартале 2025г. Значительную часть дохода составили прочие доходы в виде процентов от банковских депозитов. Рассчитываем на улучшение ситуации с заказами у нашего покупателя и у нас соответственно.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.