Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Южный Урал Принт» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Южный Урал Принт» зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 10 по Оренбургской области 20.02.2021., номер записи 1215600001660, ОГРН 1215600001660, ИНН 5610240965 , КПП 561001001, юридический адрес: г. Оренбург, пер. Свободина, дом 4.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо — Скрягин Александр Вячеславович ,
3. Основной вид деятельности: Виды издательской деятельности прочие ОКВЭД 58.19
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Южный Урал Принт» утверждена приказом директора Скрягина А.В. № 1 от 24.12.2024. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Скрягин Александр Вячеславович — учредитель, 100 % доли собственности в УК, занимает должность директора.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка по основному виду деятельности составила — 20 717 744 рубля;

Затраты и прочие расходы:

-себестоимость сырья 18 872 765 рубля;

ООО "ЮУ ПРИНТ"
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 90.02 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Номенклатурные группы	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90.02			18 872 76	18 872 76		

			4,70	4,70		
90.02.1			18 872 764,70	18 872 764,70		
<...>				18 872 764,70		
Основная группа			22 857,45			
Офсет			3 714 062,82			
Офсет			795 572,19			
Флексопечатная пр.			2 147 206,94			
Флексопечать			9 882 013,72			
Цифра			2 268 704,08			
Ш/ф			42 347,50			
Итого			**18 872 764,70**	**18 872 764,70**		

-управленческие расходы: 222 354 рубля:

ООО "ЮУ ПРИНТ"
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2025 г.

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Подразделение		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Статьи затрат							
26	БУ			222 353,68	222 353,68		
	НУ			222 353,68	222 353,68		
Администрация	БУ			222 353,68	222 353,68		
	НУ			222 353,68	222 353,68		
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	БУ			312,92	312,92		
	НУ			312,92	312,92		
Оплата труда	БУ			156 458,28	156 458,28		
	НУ			156 458,28	156 458,28		
Программное обеспечение	БУ			18 645,00	18 645,00		
	НУ			18 645,00	18 645,00		
Страховые взносы	БУ			46 937,48	46 937,48		
	НУ			46 937,48	46 937,48		
Итого	**БУ**			**222 353,68**	**222 353,68**		
	НУ			**222 353,68**	**222 353,68**		

- прочие расходы – 23 980 рублей:

ООО "ЮУ ПРИНТ"
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91.02 за 2025 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Прочие доходы и расходы	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
91.02			23 980,30	23 980,30		
<...>				23 980,30		

Курсовые разницы			1 874,66		
Расходы на услуги банков			22 105,64		
Итого			23 980,30	23 980,30	

-налог на прибыль - 286 215 рублей;

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

6.

АКТИВ:

- Основные средства

Строка 1150 "Основные средства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01	535 476,67
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02	-276 662,91
Итого по строке:	**258 813,76**

-Запасы

Строка 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 10	2 412 161,80
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 43	9 588,80
Итого по строке:	**2 421 750,60**

-Налог НДС

Строка 1220 "Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 19	102 115,00
Итого по строке:	**102 115,00**

-Дебиторская задолженность

Строка 1230 "Дебиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	34 527,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	865 312,94
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА	--143 996,67
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	192 391,75
Итого по строке:	**948 235,02**

-Денежные средства

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	945 627,40
Итого по строке:	**945 627,40**

ПАССИВ:

-Уставной капитал

Строка 1310 "Уставный капитал", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	10 000,00
Итого по строке:	**10 000,00**

-Нераспределенная прибыль

Строка 1370 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84	4 523 679,20
Итого по строке:	**4 523 679,20**

-Кредиторская задолженность

Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	10 501,08
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	27 720,00
- минус Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-4 620,00
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02	105 044,00
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	3 967,50
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 71.01, развернутое по субконто "Работники организации"	250,00
Итого по строке:	**142 862,58**

6. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 количество неоплаченных дней отпуска — 50,55, срок исполнения — 2026 год. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. (оплата за декабрь 2025 г., выплачена 29.12.2025г).

Среднесписочная численность работников— 1 чел.

Среднемесячная зарплата — 13 038,19 руб.

Директор _____ А.В. Скрягин