

Общество с ограниченной ответственностью «ЮЖНЫЙ ПОРТ»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование — ООО «ЮЖНЫЙ ПОРТ»

Юридический адрес - 353900, г. Новороссийск, ул. Портовая, д. 20, офис 11/2.

Дата государственной регистрации — 06.08.2009 г.

ИНН 2315154696

КПП 231501001

Основной вид деятельности — Транспортная обработка грузов и хранение.

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 1 человек.

Директор общества — Алиев Б.Н.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «ЮЖНЫЙ ПОРТ» составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 .

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ЮЖНЫЙ ПОРТ» на 2025 год утверждена приказом от 28 декабря 2024 г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. протоколом ИПБ России от 25.04.13 № 4/13). Система налогообложения – основная система налогообложения.

ООО «ЮЖНЫЙ ПОРТ» применяет общий план счетов, а именно:

- дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счета 60,62;
- финансовые результаты отражаются на счете 91 «Прибыль и убытки», без использования счетов. Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Пояснения

Данные баланса	На 31.12.2025г.(тыс. руб)
Основные средства в том числе: Иные незавершенные капитальные вложения	5 077 5 077
Дебиторская задолженность в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Расчеты с поставщиками и подрядчиками Расчеты по налогам и сборам Сальдо по ЕНС Расходы будущих периодов	2 691 2 341 32 72 234 12
Денежные средства и денежные эквиваленты (расчетные счета)	8
Уставный капитал	40
Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток)	(3 847)
Заемные средства в том числе: Краткосрочные займы Проценты по займам и кредитам	6 266 5 716 550
Кредиторская задолженность в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками Расчеты с покупателями и заказчиками	5 357 4 823 (40)

Расчеты по налогам и сборам	23
Расчеты по НДС, не отраженные в ЕНС	59
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	30
Расчеты с подотчетными лицами	462
Обязательства по аренде	15 963

7. Дата составления текстовых пояснений: 19 марта 2026 года.

Директор _____

Б.Н. Алиев