

Пояснения к бухгалтерскому балансу малого предприятия за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ПРИЧАЛ-59» (ООО «ПРИЧАЛ-59»)

1. Общие сведения о деятельности

- Дата государственной регистрации: 11.03.2015
- Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1159204014133
- ИНН/КПП: 9202501599 / 920201001
- Место нахождения и фактический адрес: 299704, Севастополь г, Инкерман г, Ангарская ул, дом № 10-А, офис 1
- Учредители (участники): Бижов Павел Сергеевич (доля 100% / 10 000 руб.)].
- Основной вид деятельности: Деятельность вспомогательная, связанная с водным транспортом (код ОКВЭД 52.22)
- Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год: 10 человек.
- Статус: Общество является субъектом малого предпринимательства и формирует отчетность в соответствии с упрощенными способами ведения бухгалтерского учета .

2. Основание составления отчетности и учетная политика

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" и действующими положениями по бухгалтерскому учету .

Основные элементы учетной политики, применяемой в 2025 году:

- Способ ведения бухучета: Метод начисления с применением двойной записи .
- Основные средства: Лимит стоимости актива для принятия к учету в составе основных средств — 100 000 рублей. Амортизация начисляется линейным способом (ФСБУ 6/2020) .
- Материально-производственные запасы: Оценка производится по средней себестоимости.
- Изменения в учетной политике: В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились .

3. Расшифровка основных показателей баланса

3.1 Основные средства (ОС)

По состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость основных средств составила 5 311 594,46 руб.

- В том числе: Оборудование (первоначальная стоимость — 12 732 382,59 руб. начисленная амортизация- 7 420 788,13 руб.)
- Движения (выбытия или приобретения) существенных объектов ОС в отчетном периоде не было

3.2 Дебиторская и кредиторская задолженность

- Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 9 123 256,02 руб. Это задолженность заказчиков и поставщиков за оплаченные товары и услуги, срок погашения которой

наступает в 2026 году, в том числе выданный займ контрагенту 7958606,68 урб. Просроченной задолженности нет. Резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения .

· Кредиторская задолженность составляет 1 782 893,94 руб. и представлена задолженностью перед поставщиками за услуги , а также задолженностью по налогам и взносам за декабрь 2025 года .

3.3 Оценочные обязательства (Резерв на оплату отпусков не создавался)

4. Финансовый результат

· Выручка общества за 2025 год составила 14 121 316,12 руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности .

· В 2025 году получен небольшой убыток 454 455,73 руб.

5. Иная существенная информация

Иной существенной информации, не отраженной в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах, но необходимой для оценки финансового положения организации, не имеется. Событий после отчетной даты, оказывающих существенное влияние на отчетность, не происходило .

Генеральный директор

ООО «ПРИЧАЛ-59» _____ /Исрафилов Р.А./

Главный бухгалтер _____ / Исрафилов Р.А./

Дата: «20» марта 2026 г.