



**Общество с ограниченной ответственностью
«ЗЕЛЕНый»**

ИНН 6161095195 КПП 616101001

ОГРН 1216100028957 ОКТМО 60701000001

344068, Ростовская область, г. о. город Ростов-на-Дону, г. Ростов-на-Дону, пер. Беспалого, д. 3
Фактический адрес: РФ 344092, г. Ростов-на-Дону, пр-т. Космонавтов, дом 2, этаж 11, офис 1111.
e-mail: kingreen061@gmail.com

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2025г. (Приложение №1)

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

ИНН 6161095195, КПП 616101001, ОГРН 1216100028957

Юридический адрес: 344068, Ростовская область, г.о. Ростов-на-Дону, г. Ростов-на-Дону, пер. Беспалого, д. 3.

1. Общая информация об организации

ООО «ЗЕЛЕНый» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №403-ФЗ «О бухгалтерском учете», имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №403-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, в состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №1).

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

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности в отчетном периоде не пересматривались.

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Деятельность, направленная на установление рыночной или иной стоимости (оценочная деятельность), кроме оценки, связанной с недвижимым имуществом или страхованием (код ОКВЭД 74.90.2)

2. Учетная политика.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение

бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

3. Основные средства.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000 руб при одновременном выполнении условий установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом (нематериальных активов).

4. Финансовые и другие внеоборотные активы.

По состоянию на 31.12.2024г организация не имела, по состоянию на 31.12.2025г Финансовые и другие внеоборотные активы равны 5000000 руб, состоят из финансовых вложений (займов выданных контрагентам).

5. Денежные средства и эквиваленты.

Денежные средства и эквиваленты	На 31.12.2024г (руб)	На 31.12.2025 (руб)
Денежные средства на расчетных счетах	946 353,74	1 431 091,56
Денежные средства на прочие специальных счетах (счет учета корпоративной карты)	1 726,56	46 146,64
Краткосрочные депозиты	705000,00	
ИТОГО	1653080,30	1 477 238,20

6. Финансовые и другие оборотные активы.

Финансовые и другие оборотные активы организации по состоянию на 31.12.2024г составили 2032864,15 руб, по состоянию на 31.12.2025г 1901310,07 руб, в т.ч дебиторская задолженность состоящая из:

Состав дебиторской задолженности	На 31.12.2024г (руб)	На 31.12.2025г (руб)
Расчеты с покупателями и заказчиками	1238778,07	818750,00
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	51128,25	938500,00
Сальдо по ЕНС	12719,39	12519,39
Прочая дебиторская задолженность		115321,68
ИТОГО	1302625,72	1885091,07

7. Капитал и расчеты.

Размер Уставного капитала на 31.12.2025г. составляет 10 000 рублей. Доля в размере 100% принадлежит единственному участнику Королеву-Зеленому Владиславу Леонидовичу.

Не распределенная прибыль за 2025г равна 741036,93 рубля.

В 2025году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 2320833.00рубля.

8. Краткосрочная кредиторская задолженность.

Краткосрочная кредиторская задолженность общества по состоянию на 31.12.2024 года составляет 934149,71 руб, на 31.12.2025 года 7652232,62 рубля.

Краткосрочная кредиторская задолженность состоит из:

Состав кредиторской задолженности	На 31.12.2024года (руб)	На 31.12.2025 года (руб)
Расчеты с покупателями и заказчиками	820000,00	7223500,00
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	40000,00	13455,63
Задолженность по налогам и сборам	56356,33	415276,99
Задолженность по заработной плате	17793,38	0,00
ИТОГО	934149,71	7652232,62

9. Выручка, прочие доходы, расходы.

По итогам 2025года обществом получена выручка в размере 7153410,97 рублей и прочие доходы в размере 378233,10 рублей, основная часть прочих доходов равна сумме процентов к получению 339648,48 рублей.

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год равны 5820154.93 рубля, в т.ч. расходы на оплату труда 1512835,71 рублей, страховые взносы 358878,34 рублей, взносы ФСС от НС 2952,24 рубля,

Чистая прибыль организации за 2025 год равна 977534,23 рубля.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Организации несет генеральный директор.