компания КОНТРОЛЬ

ИНН/КПП 2703094310/270301001 681014,
Хабаровский край, гор. Комсомольск-на-Амуре,
пр-кт Победы, 25, пом. 108
тел. 8 909 889 22 77

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025

Наименование - Общество с ограниченной ответственность «КОНТРОЛЬ»

Краткое наименование – ООО «КОНТРОЛЬ»

Юридический адрес – 681029, Хабаровский край, г. Комсомольск-на-Амуре, пр-кт Победы, д. 25, пом. 108

Дата государственной регистрации – 01.06.2017

Уставный капитал – 12000 руб.

Учредитель –Ермилов Сергей Анатольевич 6000,00 руб (50%)

Учредитель – Кайгородов Арсений Владимирович 6000,00 руб (50%)

Директор – Ермилов Сергей Анатольевич

Основной вид экономической деятельности – 43.21

1. **Основание составление отчетности**
   Общество в праве применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства. Дата включения в реестр МСП 10 июля 2017.
   Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества с ограниченной ответственностью «КОНТРОЛЬ» не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.
   Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение о ликвидации.
2. **Учетная политика**
   Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.
   В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
   - Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
   - Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

.

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	За 2025 г.	87	-	1 526	(1 400)	-	-	X / X	213	-
	За 2024 г.	280	-	2 358	(2 551)	-	-	X / X	87	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	87	-	1 456	(1 330)	-	-	- / -	213	-
	За 2024 г.	280	-	2 358	(2 551)	-	-	- / -	87	-
Товары	За 2025 г.	-	-	69	(69)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 447	-	2 073	-	(1 310)	-	-	-	7 210	-
	За 2024 г.	3 959	-	3 768	-	(1 284)	-	-	-	6 447	-

в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 533	-	1 957	-	(935)	-	-	-	5 555	-
	За 2024 г.	2 130	-	3 394	-	(991)	-	-	-	4 533	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	350	-	116	-	(312)	-	-	-	154	-
	За 2024 г.	227	-	316	-	(194)	-	-	-	350	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	61	-	-	-	(17)	-	-	-	44	-
	За 2024 г.	3	-	5	-	-	-	-	-	61	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 499	-	-	-	(42)	-	-	-	1 457	-
	За 2024 г.	1 599	-	-	-	(99)	-	-	-	1 499	-
Итого	За 2025 г.	6 447	-	2 074	-	(1 307)	-	-	X	7 210	-
	За 2024 г.	3 959	-	3 768	-	(1 280)	-	-	X	6 447	-

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 305	-	-	(1 176)	-	-	3 129
	За 2024 г.	-	4 305	-	-	-	-	4 305
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	4 305	-	-	(1 176)	-	-	3 129
	За 2024 г.	-	4 305	-	-	-	-	4 305
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	274	338	-	(210)	-	-	398
	За 2024 г.	469	109	-	(307)	-	-	274

в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	46	50	-	(54)	-	-	42
	За 2024 г.	70	54	-	(78)	-	-	46
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	57	285	-	(48)	-	-	294
	За 2024 г.	238	16	-	(197)	-	-	57
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	96	-	-	(61)	-	-	35
	За 2024 г.	76	22	-	(1)	-	-	96
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	26	3	-	(1)	-	-	28
	За 2024 г.	30	-	-	(4)	-	-	26
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	46	-	-	(46)	-	-	-
	За 2024 г.	56	18	-	(27)	-	-	46
Итого	За 2025 г.	4 579	334	-	(1 386)	-	X	3 527
	За 2024 г.	469	4 417	-	(307)	-	X	4 579

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 247	2 334
Затраты на оплату труда	1 615	1 424
Отчисления на социальные нужды	427	330
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 898	1 242
Итого по элементам	5 188	5 329
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 188	5 329

Дата составления 20.03.2026

Директор _____ Ермилов С.А.