

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчетности за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Мыс Крильон» (ООО «Мыс Крильон»)

ИНН 2537113066, КПП 253701001, ОГРН 1152537000880

Адрес: 690021, г. Владивосток, ул. Брянская, д. 18, пом. 15, 16, 17, 18, 19

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Мыс Крильон» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «бухгалтерская (финансовая) отчетность».

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.

Уставный капитал организации: 20 000,00 (двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: одно физическое лицо – С.В. Пягай.

Основные виды экономической деятельности:

6.38.1 Торговля оптовая рыбой, ракообразными и моллюсками, консервами и пресервами из рыбы и морепродуктов.

10.20 - Переработка и консервирование рыбы, ракообразных и моллюсков

77.12 - Аренда и лизинг грузовых транспортных средств

Численность сотрудников на 31.12.2024г. составила 3 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Учетная политика.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Коэффициенты ускоренной амортизации не применяются.

Переоценка основных средств не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Статус учета Тип объекта Способ начисления амортизации на конец периода Основное средство Компонент амортизации Действующие	Инвентарный номер	Дата принятия к учету	Изменения за период		На начало периода			На конец периода		
			СПИ, мес	Ликвидационная стоимость	Способ начисления амортизации	СПИ, мес	Ликвидационная стоимость	СПИ, мес	Остаток СПИ, мес	Ликвидационная стоимость
Основные средства Линейный способ										
Автомобиль грузовой SITRAK C7H 2023 (A807TO)	ГЛ-000016	20.06.2023			Линейный способ	60		60	30	
Автомобиль грузовой SITRAK C7H 2023 (A835TO)	ГЛ-000014	20.06.2023			Линейный способ	60		60	30	
Автомобиль грузовой SITRAK C7H 2023 (B947XC)	ГЛ-000007	12.04.2023			Линейный способ	60		60	28	
Автомобиль грузовой SITRAK C7H 2023 (E369TO)	ГЛ-000015	20.06.2023			Линейный способ	60		60	30	
Автомобиль грузовой SITRAK C7H 2023 (K174XC)	ГЛ-000008	12.04.2023			Линейный способ	60		60	28	
Автомобиль грузовой SITRAK C7H 2023 (C057XE)	ГЛ-000013	03.05.2023			Линейный способ	60		60	29	
Прицеп Тонар 97855 (AM 9430)	ГЛ-000009	28.04.2023			Линейный способ	36		36	4	
Прицеп Тонар 97855 (AM 9515)	ГЛ-000011	29.05.2023			Линейный способ	36		36	5	
Прицеп Тонар 97855 (AM 9516)	ГЛ-000010	29.05.2023			Линейный способ	36		36	5	
Прицеп Тонар 97855 (AM 9523)	ГЛ-000012	29.05.2023			Линейный способ	36		36	5	
Итого										

Стр. 1150 Основные средства (расшифровка)

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Автомобиль грузовой SITRAK C7H 2023 (B947XC), ГЛ-000007	9 587 119,04	3 153 707,24	6 433 411,80		1 930 023,54			9 587 119,04	5 083 730,78	4 503 388,26
Автомобиль грузовой SITRAK C7H 2023 (K174XC), ГЛ-000008	9 587 119,04	3 153 707,24	6 433 411,80		1 930 023,54			9 587 119,04	5 083 730,78	4 503 388,26
Прицеп Тонар 97855 (AM 9430), ГЛ-000009	5 957 895,87	3 284 160,11	2 673 735,76		2 005 301,82			5 957 895,87	5 289 461,93	668 433,94
Прицеп Тонар 97855 (AM 9516), ГЛ-000010	6 258 918,04	3 278 274,29	2 980 643,75	6 629 470,86	7 548 000,75	6 444 194,45	5 413 137,52	6 444 194,45	5 413 137,52	1 031 056,93
Прицеп Тонар 97855 (AM 9515), ГЛ-000011	6 258 918,04	3 278 274,29	2 980 643,75		2 103 983,83			6 258 918,04	5 382 258,12	876 659,92
Прицеп Тонар 97855 (AM 9523), ГЛ-000012	5 957 895,85	3 120 228,17	2 837 721,68	6 264 638,75	7 177 538,29	6 111 294,30	5 148 883,23	6 111 294,30	5 148 883,23	952 411,07
Автомобиль грузовой SITRAK C7H 2023 (C057XE), ГЛ-000013	9 498 000,00	2 959 066,65	6 538 933,35		1 913 834,16			9 498 000,00	4 872 900,81	4 625 099,19
Автомобиль грузовой SITRAK C7H 2023 (A835TO), ГЛ-000014	8 362 549,70	2 508 619,20	5 853 930,50		1 672 551,60			8 362 549,70	4 181 170,80	4 181 378,90
Автомобиль грузовой SITRAK C7H 2023 (E369TO), ГЛ-000015	8 361 717,20	2 508 515,10	5 853 202,10		1 672 343,45			8 361 717,20	4 180 858,55	4 180 858,65
Автомобиль грузовой SITRAK C7H 2023 (A807TO), ГЛ-000016	8 362 549,70	2 508 619,20	5 853 930,50		1 672 551,60			8 362 549,70	4 181 170,80	4 181 378,90
Итого	78 192 736,48	29 753 171,49	48 439 564,99	12 894 109,61	29 626 152,58	12 555 488,75	10 562 020,75	78 531 357,34	48 817 303,32	29 714 054,02

Основные средства находятся в финансовой аренде от ООО «Газпромбанк лизинг».

В декабре 2025г. досрочно выкуплено две единицы техники: Прицеп Тонар 97855 (AM 9516) и Прицеп Тонар 97855 (AM 9523).

4. Аренда.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Стр.1520 Обязательство по аренде (расшифровка)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76.07		50 199 005,49	76 451 957,59	53 522 956,41		27 270 004,31
ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО		50 199 005,49	76 451 957,59	53 522 956,41		27 270 004,31
финансовой аренды (лизинг) № ДЛ-135410-23 от 22.02.2023		3 140 931,94	6 774 859,62	4 236 825,68		602 898,00
финансовой аренды (лизинг) № ДЛ-135411-23 от 22.02.2023		3 314 305,24	9 603 588,20	6 289 282,96	19 924,91	

финансовой аренды (лизинг) № ДЛ-135412-23 от 22.02.2023	3 314 305,24	6 926 561,08	4 490 553,59	878 297,75
финансовой аренды (лизинг) № ДЛ-135413-23 от 22.02.2023	3 153 619,42	9 084 406,80	5 930 787,38	
финансовой аренды (лизинг) № ДЛ-143664-23 от 04.04.2023 (ситраки)	6 779 801,25	8 358 145,68	5 753 273,29	4 174 928,86
финансовой аренды (лизинг) № ДЛ-143665-23 от 04.04.2023 (ситраки)	6 876 437,51	8 081 643,54	5 736 244,23	4 531 038,20
финансовой аренды (лизинг) № ДЛ-147822-23 от 20.04.2023 (ситраки)	6 902 901,17	8 069 651,29	5 717 913,28	4 551 163,16
финансовой аренды (лизинг) № ДЛ-147823-23 от 20.04.2023 (ситраки)	6 415 073,56	7 568 792,08	5 176 445,49	4 022 726,97
финансовой аренды (лизинг) № ДЛ-147824-23 от 20.04.2023 (ситраки)	6 416 292,90	7 333 814,74	5 194 804,37	4 277 282,53
финансовой аренды (лизинг) № ДЛ-147825-23 от 20.04.2023 (ситраки)	6 415 073,56	7 160 305,95	4 996 826,14	4 251 593,75
Итого	52 728 741,80	78 961 768,98	53 522 956,41	27 270 004,31

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценивание не производится.

В составе запасов отражается материалы, товары, иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов производится по средней себестоимости.

Остаток на 31.12.2025г.: Креветка ВМ в количестве 1908,00 кг.

6. Финансовые вложения.

Гр.1170 финансовые вложения (займы) (расшифровка)

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58	28 770 000,00			4 000 000,00	24 770 000,00	
58.03	28 770 000,00			4 000 000,00	24 770 000,00	
АЗИЯ ЛОГИСТИК ООО	13 645 000,00			700 000,00	12 945 000,00	
Журавлев Александр Николаевич	10 500 000,00				10 500 000,00	
Пягай Юлия Сергеевна	1 625 000,00			300 000,00	1 325 000,00	
СОЛОМОН ООО	3 000 000,00			3 000 000,00		
Итого	28 770 000,00			4 000 000,00	24 770 000,00	

7. Информация, не подлежащая раскрытию.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали: нематериальные активы, заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

8. Дата подписания бухгалтерской отчетности: 23 марта 2026г.

Директор ООО «Мыс Крильон»



С.В. Пягай