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

Общество с ограниченной ответственностью «ГлассПорт»

1. Общая информация об организации

ООО «ГлассПорт» зарегистрировано МИФНС № 26 по Ростовской области 19.04.2016 г, ОГРН 1166196071568, ИНН 6168086866

Юридический адрес : 344004, г. Ростов на Дону, ул. Батуринская, дом 13/1, офис 1

Основной вид деятельности – Транспортная обработка грузов, ОКВЭД – 52.24

Применяемая система налогообложения – УСН (доходы минус расходы)

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0. Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской(финансовой) отчетности.

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

3. Основные средства.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при выполнении условий установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». В отчетном периоде основные средства отсутствуют.

4. Запасы.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как
- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

По состоянию на 31.12 2025 г запасы отсутствуют.

5. Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г составила 14 тыс. руб., в т. ч. переплата по ЕНС составляет – 6 тыс. руб.

6. Обязательства

Состав обязательств на 31.12.2025 г.: расчеты с покупателями и подрядчиками -84 тыс. руб.

Расчет по налогам и сборам – 91 тыс. руб.

Расчеты по соц. Страхованию – 35 тыс. руб.

Расчеты с персоналом – 41 тыс. руб.

Краткосрочные займы - 17 тыс. руб.

7. Расходы по обычным видам деятельности за 2025 г.:

Материальные расходы – 1 313 тыс. руб.

Оплата труда – 889 тыс. руб.

Отчисление на социальные нужды – 392 тыс. руб.

Прочие затраты – 14 684 тыс. руб.

Выручка организации за отчетный период составила 22 142 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением объёма оказанных услуг..

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 23.03.2026 года.

Генеральный директор Подпись Мищенко С.А.