

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Компания 51» за 2025г.

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Компания 51».

1.2 ИНН/КПП: 2224143337/222401001

1.3 Юридический адрес: 656002, Алтайский край, г. Барнаул, пр-т Калинина, д.6.

1.4 Фактический (почтовый) адрес: 656002, Алтайский край, г. Барнаул, пр-т Калинина, д.6.

1.5 Уставный капитал ООО «Компания 51» на 31.12.2025 составляет 10 000 рублей.

1.6 Учредителем ООО «Компания 51» является физическое лицо:

- Бондаренко Станислав Владимирович (100%)

2. Основные элементы учетной политики

2.1 Учетная политика ООО «Компания 51» (далее - Общество) на 2025 год принята приказом директора № 1 от 29 декабря 2024г. Учетная политика за предшествующий отчетный период существенно не менялась.

2.2 Общество представляет отчетность по формам, установленным Приказом Минфина России от 02 июля 2010 г. № 66н (в ред. от 04.12.2012г.).

2.3 Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

2.4 Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах.

Единицей измерения показателей отчетности является тысяча рублей.

2.5 Бухгалтерский учет ведется в соответствии с законодательством РФ, для отражения хозяйственной деятельности используются синтетический счета согласно плану счетов, утвержденному приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000г. с добавлением дополнительных субсчетов.

2.6 Учетные регистры бухгалтерского учета ведутся на электронных носителях с помощью специализированной программы 1С: Предприятие 8.3 с последующим выводом на печать по итогам отчетного периода. Бухгалтерскими регистрами признаются: главная книга, оборотно-сальдовая ведомость, оборотно-сальдовая ведомость по счету (субсчету), анализ по счету (субсчету). Прочие бухгалтерские регистры выводятся на печать по мере необходимости.

2.7 Материалы отражаются в учете и отчетности по фактической себестоимости приобретения на счете 10 «Материалы». Текущий учет движения материалов ведется по фактическим ценам.

2.8 Система налогообложения. Налоговый учет осуществляется в Обществе в соответствии с требованиями гл. 26.2 Налогового Кодекса РФ «Упрощенная система налогообложения». Объектом налогообложения являются Доходы минус Расходы.

3. Финансовое состояние Общества.

3.1 Основным видом деятельности Общества является Торговля розничная прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах.

В отчетном периоде (2025г), по сравнению с предыдущим (2024г), изменились следующие показатели:

- Запасы увеличились на 563,0 тыс. руб. и составили 5168,0 тыс. руб.
- Величина денежных средств в абсолютном выражении уменьшилась на 83,0 тыс. руб., и составила на 31.12.25г. 700,0 тыс. руб.
- Финансовые и другие оборотные активы, в т.ч. дебиторская задолженность увеличилась на 1351,0 тыс. руб. и составила 4185,0 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность уменьшилась на 2464,0 тыс. руб. и составила 962,0 тыс. руб. (это текущая задолженность по налогам и сборам и перед Поставщиками)
- Капитал, в т.ч. нераспределенная прибыль увеличилась на 4461,0 тыс. руб. и составляет 9091,0 тыс. руб.

3.2. - За 2025г. выручка составила 59204,0 тыс. руб., что на 16023,0 тыс. руб. выше показателей за 2024г.

- себестоимость продаж увеличилась на 7546,0 тыс. руб. и составила 41017,0 тыс. руб.
- прочие расходы уменьшились на 718,0 тыс. руб. и составили 1059,0 тыс. руб.
- прочие доходы составили 3,0 тыс. руб.

3.3. В 2025 году предприятием получена прибыль от финансово-хозяйственной деятельности в размере 4461,0 тыс. руб.

4. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

4.1. По состоянию на 31.12.2025г. ООО «Компания 51» незавершенных судебных разбирательств, в котором бы Общество выступало в качестве истца или ответчика, не имеет.

5. Факторы риска

Факторы и риски, влияющие на деятельность общества и оказывающие влияние на изменение размера выручки от продаж Обществом услуг и прибыли (убытка) от основной деятельности:

Рисков, связанных с изменением процентных ставок нет, т.к. у Общества нет долговых обязательств, при которых в одностороннем порядке увеличиваются процентные ставки.

Рисков, связанных с изменением валютного курса нет, т.к. расчеты с покупателями и поставщиками ведутся в национальной валюте, кредитов в валюте нет.

6. Информация о связанных сторонах Общества по состоянию на 31.12.25 г.

В 2025 году операции по получению или выдаче займа не проводились.

7. События после отчетной даты.

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденные приказом Минфина РФ от 25.11.1998 г. № 56н.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или уточнений в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

8. О прекращаемой деятельности:

Исходя из принципа непрерывности деятельности, прекращать какую-либо часть своей деятельности или всю деятельность Организация не планировала, а также продавать активы и обязательства не планирует.

В 2026 году Общество планирует продолжать осуществлять свою деятельность.

9. Существенная информация об экологической деятельности организации

У организации нет обязательства в отношении охраны окружающей среды, природоохранных мероприятий, рекультивации земель, связанных с производственной деятельностью организации и возникающих из требований законодательных и нормативных документов, договоров, действий или заявлений организации.

Директор ООО «Айсберг-Сервис» _____ С.В. Бондаренко

26 марта 2026г.