

Общество с ограниченной ответственностью «Сокол» ОГРН 1156658027041

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности».

1. Среднегодовая численность работающих за отчетный период - 59 человек, состав членов исполнительных и контрольных органов организации — 1 человек, численность работающих на отчетную дату – 63 человек.

2. Выручка за 2025 г. составила 156 115 тыс. руб., в том числе:
- от оказания услуг – 156 115 тыс. руб.

3. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008):

3.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется главным бухгалтером.

3.2. В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы. При проведении хозяйственных операций, для оформления которых не предусмотрены типовые формы первичных документов, используются самостоятельно разработанные формы.

3.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства от 1 января 2002 г. № 1.

3.4. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

3.5. Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 100 000 рублей, списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

3.6. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

3.7. Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы организации отчетного периода.

3.8. Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости.

3.9. При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

3.10. Выручка от реализации отражается в учете ежемесячно.

4. Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008): генеральный директор — Наврузов А. И., учредитель — ООО «Фининвест»

- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 2 078 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 640 тыс. руб.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

5. Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

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

6. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

7. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

8. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

9. Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль(тыс, руб.)

Наименование	2025 г.	2024 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	(1935)	(6 582)
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	6623	1 600
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 25%)	1656	320
Изменение отложенных налоговых активов	0	0
Изменение отложенных налоговых обязательств	0	0
Постоянные налоговые обязательства	0	0
Текущий налог на прибыль	1656	320

10. Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

11. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Генеральный директор Наврузов А.И.