

Пояснения к упрощенной бухгалтерской отчетности

ООО «ПОРТ «ШАЛА»

п. Ново-Стеклоанное

Организация: ООО «ПОРТ «ШАЛА» ИНН 1015009417

Местонахождение юридическое и фактическое: Республика Карелия, р-н Пудожский, п Ново-Стеклоанное

ОКПО 15030952 ОКТМО 86642460

Вид деятельности: 52.24. транспортная обработка грузов

Среднегодовая численность сотрудников 35 чел

1) Информация о размере и структуре уставного капитала на 31.12.2025г:

Уставный капитал - 10 000 руб., оплачен полностью.

В 2025г произошла смена учредителей:

04.06.25г в связи со смертью учредителя, назначен доверительный управляющий Смоленников В.С. на основании договора доверительного управления от 04.06.2025 г., утв. нотариусом нотариального округа город Петрозаводск Чеботаревым С.Б.

24.11.25г, на основании вступления в наследство, зарегистрированное 01.12.25г учредителями стали:

-2/3 Смоленников Владимир Сергеевич

-1/3 Смоленников Илья Сергеевич

2) Единоличный исполнительный орган

В 2025г произошла смена генерального директора

С 17.06.25 назначен генеральный директор Смоленников Владимир Сергеевич на основании Решения от 17.06.2025, зарегистрированное 24.06.2025г, сроком на 5 лет.

3) Основные показатели деятельности организации за 2025 отчётный год.

По бухучету:

Доходы 162.574 тыс руб.; Расходы 240.341 тыс руб, Убыток 77.767.тыс руб

налог УСН 1.679. тыс. руб. Убыток после налогообложения 79.446 тыс руб

Убыток от основной деятельности получился по причине роста себестоимости: аренды, гсм, затрат на оплату труда.

Убыток по прочим операциям получился по причине списания дебиторской задолженности по истечении срока исковой давности.

По налоговому учету:

Доходы 167.895 тыс руб. расходы 161.412 тыс руб. Прибыль 6.483. тыс. руб.

Структура баланса:

АКТИВЫ 64.573 тыс руб

Займы выданные 15.953 тыс руб

Запасы 19.439

Денежные ср-ва 872 тыс руб

Дебиторская задолженность 28.310 тыс руб

ПАССИВЫ 64.573 тыс руб

Уставный капитал 10 тыс руб

Непокрытый убыток 72 тыс руб

Кредиторская задолженность 64.636 тыс руб

4) Основные положения учётной политики

Учётная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской (финансовой) отчётности в Российской Федерации

Бухгалтерская отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту.

Общество является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011. № 402-ФЗ).

Бухгалтерский учет Общества осуществляется с применением программы «1С: Предприятие».

Бухгалтерский учет ведется с применением двойной записи.

Бухгалтерский учет:

- Порядок признания выручки от реализации товаров, работ, услуг - по методу начисления.
- Начисление амортизации основных средств ведется линейным способом.
- Основные средства, стоимостью не более 100 000 руб., признавать несущественными активами, расходы на приобретение которых признаются расходами того периода, в котором они понесены.
- Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.
- Порядок признания управленческих и коммерческих расходов - списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Налоговый учет :

В 2025г применяется УСН (доходы минус расходы).

с 01.09.25 г Общество стало плательщиком НДС со ставкой 20%

5) Общество имеет свидетельства на опасные производственные объекты: площадка погрузки леса и площадка погрузки щебня.

6) Дочерних и зависимых обществ нет.

7) Обособленных подразделений, филиалов – нет

Генеральный директор _____/Смоленников В.С./
(расшифровка подписи)

«27» марта 2026г.