

Общество с ограниченной ответственностью "Шипснаб"

ИНН 6167108845, ОГРН 1126195010347

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Наименование – Общество с ограниченной ответственностью "Шипснаб" (ООО "Шипснаб"), далее- Общество.

1.2. Юридический адрес- 344019, г. Ростов-на-Дону, ул. Береговая, д.99, оф. 4Г

1.3. Государственная регистрация – 08.10.2012 г ОГРН 1126195010347

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2025 года, составляет 10 человек.

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек.

Участниками являются:

- Темников Игорь Александрович с долей 100 процентов.

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

Код ОКВЭД -52.22-Деятельность вспомогательная, связанная с водным транспортом

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Темников Игорь Александрович.
Главный бухгалтер Общества Суханова Нина Владимировна

1.8. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства: отсутствует

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» Общество применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и формирует упрощённую бухгалтерскую (финансовую) отчётность.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, Общество не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 2/2008, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 года Основные средства по строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» баланса составляют 453 тыс. рублей.

Объекты принимаются к бухгалтерскому учёту в составе основных средств при одновременном выполнении условий признания, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

Руководствуясь ФСБУ 6/2020 «Основные средства», в целях бухгалтерского учёта установлен лимит стоимости для признания объектов в составе основных средств в размере более 100 000 руб. за единицу.

Объекты, отвечающие критериям признания основных средств, но имеющие первоначальную стоимость не более установленного лимита, в составе основных средств не учитываются. Затраты на их приобретение (создание) признаются расходами того отчётного периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности такие объекты учитываются на забалансовом счёте.

После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учёте, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Срок полезного использования по каждому объекту основных средств устанавливается исходя из ожидаемого срока эксплуатации с учётом предполагаемой производительности или мощности, нормативных, договорных и иных ограничений использования, а также намерений руководства организации в отношении данного объекта.

3.2. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 года НМА отсутствуют по строке 1110 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы».

Учёт нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и положениями учётной политики Общества. В соответствии с ФСБУ 14/2022 Обществом установлен стоимостной лимит для признания объектов в составе нематериальных активов в размере более 100 000 руб. за единицу.

После признания нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости. Переоценка нематериальных активов не производится.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учёте, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

3.3. Строка баланса 1170 «Финансовые вложения»

Наименование	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Предоставленные займы	560
Всего	560

3.4. Строка баланса 1210 «Запасы»

Наименование	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Товары	83180
Всего	86180

3.5. Строка баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Наименование	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Денежные средства на расчетном счете	100
Всего	100

3.6. Строка баланса 1240 «Финансовые вложения»

Наименование	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
--------------	-------------------------------

Краткосрочные депозиты	2700
Всего	2700

3.7. Строка баланса 1230 «Финансовые и другие оборотные активы»

Дебиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Взаиморасчеты с поставщиками	3082
Взаиморасчеты с заказчиками	10688
Взаиморасчеты с разными дебиторами и кредиторами	2598
Расчеты с подотчетными лицами	50
Всего	16418

3.8. Строка баланса 1300 «Капитал и резервы»

Наименование	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Уставный капитал	10
Нераспределенная прибыль	75299
Всего	75309

3.9. Строка баланса 1510 «Краткосрочные заемные средства»

Наименование	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Краткосрочные обязательства по кредитам и займам	5550
Проценты по кредитам и займам	
Всего	5550

3.10. Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Взаиморасчеты с поставщиками	6137
Взаиморасчеты с заказчиками	452
Взаиморасчеты по ЕНС	117
Взаиморасчеты с подотчетными лицами	
Налоги	
Взаиморасчеты с учредителем по выплате дивидендов	18846
Всего	25552

4. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В 2025 году выручка Общества снизилась по сравнению с предыдущим годом. Снижение связано с уменьшением объема продаж, изменением рыночной конъюнктуры, а также влиянием внешнеэкономических факторов.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

7. Выплата дивидендов

В 2025 году участникам Общества были выплачены дивиденды в сумме (16 547 034) рублей.

Генеральный директор ООО «Шипснаб»



Темников И.А.

