

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ИЛИОС» (ООО «ИЛИОС») зарегистрировано по адресу: 600018, Владимирская область, г.о. Город Владимир, г. Владимир, ул. Соколова-Соколенка, дом 3Б, квартира 23

Основным видом деятельности общества является Предоставление услуг по перевозкам. ОКВЭД 49.42

Отчетность составлена в российских рублях, единица измерения – тыс. руб.

2. Основа составления отчетности и учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Отчетность составлена на основе Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ) и Федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), включая ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность».

Отчетность составлена в валюте Российской Федерации (рубли). Числовые показатели представлены в тысячах рублей.

Применяемые способы ведения бухгалтерского учета:

Метод начисления — доходы и расходы признаются в том периоде, к которому они относятся.

Амортизация внеоборотных активов — линейным способом (при наличии).

Оценка запасов — по фактической себестоимости.

Учет выручки — по моменту перехода права собственности (отгрузка).

3. Структура и состав активов и пассивов (пояснения к бухгалтерскому балансу)

Запасы (строка 1210) — 5 947 тыс. руб. на конец 2025 года.

Денежные средства 368 тыс. руб. на счетах организации на конец 2025 года

Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) — 368 тыс. руб. на 31.12.2025 (против 660 тыс. руб. на 31.12.2023). Снижение обусловлено уменьшением краткосрочной дебиторской задолженности.

В составе показателя по строке 1240 отражена дебиторская задолженность: на 31.12.2025 — 2 593 тыс. руб.

Баланс (строка 1600):

2025 год — 8 908 тыс. руб.

2023 год — 10 824 тыс. руб.

Снижение валюты баланса на 17,7% обусловлено сокращением дебиторской задолженности и прочих оборотных активов.

Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) — 2 331 тыс. руб. на конец 2025 года (в 2023 году — 2 342 тыс. руб.). Незначительное снижение связано с расчетами с поставщиками.

Баланс по пассиву (строка 1700): На 31.12.2025 — 8 908 тыс. руб., что соответствует активу баланса.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Выручка (строка 2110) за 2025 год составила 1 191 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120) — 1 173 тыс. руб. В составе расходов выделена себестоимость продаж: 2025 год — 1 029 тыс. руб. Рост себестоимости на фоне снижения выручки привел к сокращению валовой прибыли.

Прочие расходы (строка 2350) — в 2025 году 17 тыс. руб. (в 2024 году — 27 тыс. руб.).

Снижение связано с уменьшением операционных расходов.

Налог на прибыль и чистая прибыль

Налог на прибыль (строка 2410) — 1 тыс. руб. (в 2024 году — 0 тыс. руб.). Текущий налог на прибыль составил 1 тыс. руб., что соответствует налоговому расчету за 2025 год.

Генеральный директор

_____ / Дёгтева Татьяна Сергеевна /

27 марта 2026 г.