

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ООО «ПРОТЕЙ» за 2025 г.

1) Основные сведения об организации.

ООО «Протей», юридический и фактический адрес: 646024, Омская область
Исилькульский район г. Исилькуль ул. Коммунистическа д.47 А

ОГРН: 1105514000437

ИНН: 5514008800

КПП: 551401001

Зарегистрировано в ИФНС России № 12 по Омской области «07» сентября 2010 г.

Бухгалтерская отчетность Предприятия сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не возникало.

Основной вид деятельности предприятия :эксплуатация автомобильных дорог общего пользования.

Деятельность предприятия осуществлялась на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В 2025 году увеличение Уставного капитала не происходило.

Размер Уставного капитала предприятия на 31.12.2025 г. составляет 15 000 рублей.

1) Сведения об учетной политике организации.

Положение по учетной политике, применяемой предприятием, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика предприятия на 2025 год утверждена Приказом № 21 от 31 декабря 2024 г.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, которые были ранее учтены организацией в составе расходов будущих периодов с отражением на счете 97, в регистрах бухгалтерского учета не переносятся.

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав затрат на производство. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

Единый исполнительный орган-директор Мачаева Вера Ивановна.

2) Среднесписочная численность работников в 2025 году составила 1 человек.

3) Предприятие нематериальных активов не имеет.

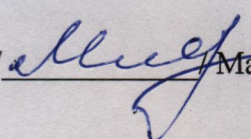
4) В 2025 году ООО «Протей» финансовых вложений не осуществляло.

5) Кредитные договора в 2025 году предприятие не заключало.

6) Фактов финансово-хозяйственной деятельности, ООО «Протей» которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результат его деятельности, имевших место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не существовало. При подготовке бухгалтерской отчетности предприятие исходило из допущений о том, что будет продолжать свою деятельность и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

7) Предприятие находится на упрощенной системе налогообложения, объект обложения – доходы. Сумма налога за 2025 год составила 72 тыс. руб.

8) В отчете о движении денежных средств свернуто отражены расчеты с покупателями, с поставщиками, с подотчетными лицами. По строке 4125 ОДДС отражены расчеты с персоналом по оплате труда, уплата НДФЛ, страховых взносов.

Директор /  Мачаева В.И.