

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

Общество с ограниченной ответственностью "Кассовик"

ИНН 8603136503 КПП 860301001 ОГРН 1068603067334

Адрес: 628617, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра а.окр, г Нижневартовск, ул Чапаева, 49А, 179

1. Общие положения

1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «Кассовик» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

1.3 Организация осуществляет деятельность в соответствии с учредительными документами и действующим законодательством РФ.

Основной ОКВЭД 33.12 Ремонт машин и оборудования.

2. Учетная политика

2.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2 Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп. Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

2.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль", ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ16/02 "Информация по прекращаемой деятельности",

-применяется в упрощенном виде ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»,

-не создается резерв на оплату отпусков,

-в первоначальную стоимость запасов включаются только затраты на их приобретение, обесценение не производится.

Основные показатели деятельности за 2025 год

3. Анализ структуры активов

Актив:

Материальные внеоборотные активы и Нематериальные активы отсутствуют.

Оборотные активы:

Запасы: 4 936 тыс. руб.

Денежные средства: 2 945 тыс. руб.

Дебиторская задолженность: 2 091 тыс. руб.

4. Анализ структуры пассивов

Пассив:

Уставный капитал: 10 тыс. руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Огарков Игорь Сергеевич	10 000	100	7 000	70
2.	Огаркова Наталья Анатольевна			3 000	30

Нераспределенная прибыль: 8 535 тыс. руб.

Обязательства:

Краткосрочная кредиторская задолженность: 1 427 тыс. руб.

Представляет собой обязательства перед поставщиками и подрядчиками. Просроченной задолженности нет.

5. Анализ финансовых результатов

Доходы и расходы:

Выручка: 22 691 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности: 19 911 тыс. руб.

Прочие доходы: 303 тыс. руб.

Налог при УСН (Доходы минус расходы): 231 тыс. руб.

Чистая прибыль: 2 852 тыс. руб.

6. Информация о государственной помощи

Государственная поддержка в отчетном периоде не получалась.

7. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты не произошло.

8. Заключение

Отчетность достоверно отражает финансовое положение организации и результаты ее деятельности за 2025 год.

Генеральный директор Огарков Игорь Сергеевич

30 марта 2026 года