ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КОЛИБРИ»

за 2025 год

1. Общие сведения об организации

1.1. Наименование и реквизиты

· Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КОЛИБРИ»
· Сокращенное наименование: ООО «КОЛИБРИ»
· ИНН: 7725364488
· КПП: 310001001
· ОГРН: 1177746310125
· Место нахождения (юридический адрес): 309182, Белгородская область, г. Губкин, тер. Промзона Южные Коробки, ул. Транспортная, зд. 35

1.2. Правовой статус и регистрация
Организация зарегистрирована в качестве юридического лица 28 марта 2017 года. Общество является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие), категория присвоена 10 апреля 2017 года. Уставный капитал составляет 20 000 (Двадцать тысяч) рублей, сформирован полностью.

· Учредитель (участник): Миненков Михаил Владимирович (ИНН 312707295188) – доля 100% (с 2 декабря 2024 года)
· Бывший учредитель (до 02.12.2024): Миненкова Вера Ивановна
· Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор): Миненков Михаил Владимирович (с 4 декабря 2023 года)

1.3. Основные виды деятельности
Основным видом деятельности является: 73.11 — Деятельность рекламных агентств.
Иные осуществляемые виды деятельности (всего 53 дополнительных направления):

· 18.11 — Печатание газет;
· 18.12 — Прочие виды полиграфической деятельности;
· 18.14 — Деятельность брошюровочно-переплетная и отделочная;
· 18.20 — Копирование записанных носителей информации.

2. Основания составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н).

3. Учетная политика

Учетная политика организации сформирована в соответствии с ПБУ 1/2008. В связи с правом применения упрощенных способов ведения бухгалтерского учета (как микропредприятие) в учетной политике установлены следующие положения:

· Способ ведения бухгалтерского учета – метод начисления с применением двойной записи.

· Лимит стоимости активов для признания их объектами основных средств установлен в размере 100 тыс. руб. Активы стоимостью ниже лимита списываются на затраты по мере отпуска в эксплуатацию.
· Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
· Материально-производственные запасы оцениваются по средней себестоимости.
· Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные показатели деятельности

Согласно данным бухгалтерской отчетности, основные финансовые показатели организации характеризуются следующим образом:

· Выручка за 2025 год составила 16 161 тыс. руб.
· Чистая прибыль за 2025 год составила 175 тыс. руб.
· Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 1 человек.

5. Структура бухгалтерского баланса

5.1. Внеоборотные активы
В составе внеоборотных активов (строка 1150 баланса) основные средства отсутствуют. Капитальные вложения в объекты основных средств на конец отчетного периода отсутствуют.

5.2. Оборотные активы

· Запасы (строка 1210): Остатки материально-производственных запасов по состоянию на 31 декабря 2025 года составляют 3716 тыс. руб.
· Дебиторская задолженность (строка 1230): Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 21202 тыс. руб.
· Денежные средства и эквиваленты (строка 1250): Остаток денежных средств на расчетных счетах на отчетную дату составляет 89 тыс. руб.

5.3. Капитал и резервы
Уставный капитал общества сформирован полностью, задолженность учредителя по его оплате отсутствует. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) по итогам 2025 года составляет 422 тыс. руб.

5.4. Обязательства

· Кредиторская задолженность (строка 1520): Краткосрочная кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками на конец отчетного периода составляет 24509 тыс. руб. Просроченной задолженности нет.
· Оценочные обязательства: В связи с применением упрощенных способов учета оценочные обязательства (резервы предстоящих расходов) в учете не формируются, если это не является обязательным.

6. Пояснения к отчету о финансовых результатах

· Выручка отражена за вычетом налогов. Вся выручка получена от осуществления основного вида деятельности (рекламные услуги и сопутствующие полиграфические работы).
· Прочие доходы и расходы не являются существенными для характеристики финансового положения организации.
· Налог на прибыль: Организация применяет общую систему налогообложения (ОСНО) . Налог на прибыль исчислен по ставкам, установленным НК РФ. За 2023 год сумма уплаченного налога на прибыль составила 1,66 тыс. руб., НДС — 2,23 тыс. руб. .

7. Сведения о численности работников

Среднесписочная численность работников за 2025 год составляет 1 человек.

8. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты (с 1 января по дату подписания отчетности), которые могли бы повлиять на финансовое состояние организации, не произошло.

9. Подписи

Генеральный директор ООО «КОЛИБРИ» Миненков М.В.