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

Общество с ограниченной ответственностью «Регион Принт» (ООО «Регион Принт»)
ИНН 4632123043, КПП 463201001, ОГРН 1104632006852
Адрес: 305040, Курская обл., г. Курск, ул. 50 лет Октября, д. 173Ж

1. Общая информация об организации
ООО «Регион Принт» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.
Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные виды деятельности
Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
46.76 - Торговля оптовая прочими промежуточными продуктами.

4. Учетная политика
Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».
- Амортизация основных средств начисляется линейным методом. Лимит стоимости основных средств – 100 000 рублей. Если стоимость не превышает 100 000 рублей активы учитываются как малоценные.
- Материально-производственные запасы оцениваются при выбытии по средней себестоимости.
- Товары для перепродажи учитываются по закупочной стоимости. Списание товаров производится по средней себестоимости.
- Выручка от реализации продукции признается по методу начисления.
- Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости продаж полностью в отчетном периоде их признания.

5. Расшифровка показателей баланса
5.1. Основные средства (строка 1150)

| Основные средства | Первоначальная стоимость, тыс. руб. | Стоимость на 01.01.2025, тыс. руб. | Начислено амортизации, руб. | Остаток стоимость на 31.12.2025, тыс. руб. |
|---|---|---|---|---|
| Здания | 9 022 | 8 126 | 768 | 7 358 |
| Сооружения | 1 022 | 921 | 87 | 834 |
| Машины и оборудование | 12 175 | 7 412 | 4 763 | 2 648 |
| Земельные участки | 1 022 | 1 022 | - | 1 022 |

5.2. Запасы (строка 1210)
На 31.12.2025 запасы составляют 47 672 тыс. руб., в том числе:
- Товары для перепродажи (кофе зеленый зерновой) – 41 290 тыс. руб.

- Сырье и материалы – 3 916 тыс. руб.
- Готовая продукция (бытовая химия) – 1 295 тыс. руб.
- Товары отгруженные – 1 171 тыс. руб.

5.3. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Наличие и движение дебиторской задолженности

| | На 01.01.2025, тыс. руб. | Поступило, тыс. руб. | Погашено, тыс. руб. | На 31.12.2025, тыс. руб. |
|---|---|---|---|---|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 55 458 | 37 330 | 50 755 | 42 033 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 21 786 | 59 586 | 61 599 | 19 773 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3 735 | 7 612 | 3 297 | 8 050 |
| Расчеты по налогам и сборам | 1 | - | - | 1 |
| Расчеты по ЕНС | 2 335 | | 2 105 | 230 |
| Расчеты с подотчетными лицами | 110 | - | 107 | 3 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 5 800 | - | - | 5 800 |

5.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 45 851 тыс. руб.

5.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Наличие и движение кредиторской задолженности

| | На 01.01.2025, тыс. руб. | Поступило, тыс. руб. | Погашено, тыс. руб. | На 31.12.2025, тыс. руб. |
|---|---|---|---|---|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 259 794 | 1 496 | 35 986 | 225 304 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 358 | 7 | 7 | 358 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3 | 5 | 8 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | 248 | - | 19 | 229 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | 406 | 1094 | - | 1500 |
| Расчеты по соц. страхованию и обеспечению | 121 | 23 | - | 144 |

6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества является:

Зотов Владислав Альфредович, доля участия — 75 процентов;

Ващенко Константин Владимирович, доля участия – 25 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

7. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор ООО «Регион Принт» К.В. Ващенко

Главный бухгалтер ООО «Регион Принт» К.В. Ващенко