

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО СК "ПОСЕЙДОН" за 2025 год.**

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с ФСБУ.

Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой.

Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью.
Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью СК « ПОСЕЙДОН»
Сокращенно: ООО СК "ПОСЕЙДОН"

Дата государственной регистрации: 22.02.2019г.

ОГРН 1197627005058

ИНН 7627051889

Основной вид экономической деятельности :

43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха

Управляющие органы.

Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – директор Варнаев Сергей Александрович, действующий на основании Устава без доверенности.
Уставный капитал общества составляет 30 000,00 руб.

Участники (собственники) Общества:

Костров Игорь Александрович – доля в уставном капитале 50%.

Варнаев Сергей Александрович– доля в уставном капитале 50%.

Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

Филиалы и представительства: На отчетную дату Общество не имеет обособленных подразделений (филиалов и представительств), зарегистрированных в установленном порядке.

Общество является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие).

С момента регистрации ООО СК "ПОСЕЙДОН" (далее Общество) общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы».

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н.

В состав упрощенной бухгалтерской отчетности организации входят бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи. Отраслевые стандарты не применяются. Как малое предприятие, Общество не использует ПБУ8/2010, 18/02, 19/02,21/2008,28/2006. Не выполняет ежегодную переоценку основных средств, формирование резервов, проведение сложной аналитики по активам, подготовку подробных пояснений к отчетности.

Валюта, в которой указаны показатели отчетности - российский рубль (тыс. руб.).

Пояснения к Бухгалтерскому балансу:

№1 код строки 1250 наименование показателя «Денежные средства и денежные эквиваленты» - отражает сумму денежных средств на расчетном счету в банке -2927 тыс. руб.

№2 код строки 1240 наименование показателя Финансовые и другие оборотные активы – 6575 тыс. руб.- преимущественно отражает дебиторскую задолженность заказчиков, а также выданные авансы.

№3 Код строки 1300 – «Капитал»- 5209 тыс. руб. – отражен уставный капитал и нераспределенная прибыль Общества.

№4 Код строки 1520 – 4293 тыс. руб. - отражает полученные авансы от Заказчиков, краткосрочную кредиторскую задолженность и налог по УСН, подлежащий уплате за 4 квартал 2025г.

Пояснения к отчету о финансовых результатах:

№1 , строка 2110- 20429 тыс. руб. -Выручка общества за отчетный период

№2 , код строки 2120-18747 тыс. руб.- Расходы по обычным видам деятельности.

Основная часть выручки и расходов по основному виду деятельности. Прочие доходы отсутствуют.

№3, код строки 2350-43 тыс. руб.-прочие расходы (комиссии за услуги банка, мат помощь)

№4, код строки 2410- 892 тыс. руб. отражен налог по УСН.

№5, код строки 2400 – 747 тыс.руб.- Чистая прибыль

В отчетном году выплата дивидендов участникам общества не производилась, кредитов, займов не было. Существенных изменений в структуре управления не происходило.

Основа представления отчетности:

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года

Директор

Варнаев С.А.