

Общество с ограниченной ответственностью «КОРВЕТ» (ООО «КОРВЕТ»)

ИНН 3703045434, КПП 370301001, ОГРН 1113703001532

Адрес: 155412, Ивановская область, г.Заволжск, ул.Мира, д.15

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

1. Общая информация об организации

ООО «КОРВЕТ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Уставный капитал Общества составляет 10000 рублей, оплачен полностью. Единственным участником и директором Общества является Ванин Сергей Анатольевич.

В течение 2025 года осуществляло производственную деятельность согласно открытым ОКВЭД, основным видом деятельности является ОКВЭД 50.40 - Деятельность внутреннего водного грузового транспорта.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

50.40 - Деятельность внутреннего водного грузового транспорта;

46.73.6 - Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями;

47.11.2 - Торговля розничная незамороженными продуктами, включая напитки и табачные изделия, в неспециализированных магазинах;

50.20 - Деятельность морского грузового транспорта;

50.20.2 - Перевозка грузов морскими судами каботажного плавания;

50.20.32 - Аренда морских судов каботажного плавания для перевозки грузов с экипажем;

50.40.2 - Буксировка и маневровые услуги на внутренних водных путях;

50.40.3 - Аренда судов внутреннего водного транспорта для перевозки грузов с экипажем;

52.29 - Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;

47.71.1 - Торговля розничная мужской, женской и детской одеждой в специализированных магазинах.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится т/х «Самур 3», остаточная стоимость на 31.12.2025г. составляет 14400000 рублей.

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	25 200	(7 200)	-	-	-	(3 600)	-	-	-	-	-	25 200	(10 800)
	За 2024 г.	25 200	(3 600)	-	-	-	(3 600)	-	-	-	-	-	25 200	(7 200)
	в том числе:													
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	25 200	(7 200)	-	-	-	(3 600)	-	-	-	-	-	25 200	(10 800)
	За 2024 г.	25 200	(3 600)	-	-	-	(3 600)	-	-	-	-	-	25 200	(7 200)

5. Нематериальные активы

На балансе Общества нематериальные активы не числятся.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

В составе Запасов по строке 1210 «Запасы» баланса отражен ККТ "Меркурий-185Ф"

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	19	-	-	-	-	-	X	X	19	-
	За 2024 г.	19	-	-	-	-	-	X	X	19	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	19	-	-	-	-	-	-	-	19	-
	За 2024 г.	19	-	-	-	-	-	-	-	19	-

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствуют.

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	9 046	-	2 829	-	(11 874)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	10 021	-	(975)	-	-	-	9 046	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	9 045	-	2 829	-	(11 874)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	10 020	-	(975)	-	-	-	9 045	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Итого	3а 2025 г.	9 046	-	2 829	-	(11 874)	-	-	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	10 021	-	(975)	-	-	X	9 046	-

7.2 Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	4 195	-	-	(763)	-	-	3 433
	3а 2024 г.	-	4 195	-	-	-	-	4 195
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	4 195	-	-	(763)	-	-	3 433
	3а 2024 г.	-	4 195	-	-	-	-	4 195
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	16 835	747	-	(16 828)	-	-	754
	3а 2024 г.	16 828	970	-	(963)	-	-	16 835
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	963	-	(963)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	492	-	-	-	-	492
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	16 828	-	-	(16 828)	-	-	-
	3а 2024 г.	16 828	-	-	-	-	-	16 828
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	4	255	-	-	-	-	259
	3а 2024 г.	-	4	-	-	-	-	4
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	3	-	-	-	-	-	3
	3а 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	21 030	747	-	(17 591)	-	X	4 187
	3а 2024 г.	16 828	5 165	-	(963)	-	X	21 030

8. Инвентаризация

В ходе инвентаризации денежных средств недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

9.1. Выручка, прибыль.

Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 10 525 тыс. руб., а за 2024 год выручка составила 10 020 тыс. руб.

Прибыль по результатам 2025 года составила 4 947 тыс. руб., а по 2024 году прибыль составила 5 546 тыс. руб.

9.2. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	133	118
Отчисления на социальные нужды	41	36
Амортизация	3 600	3 600
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	3 774	3 754
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 774	3 754

10. 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.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления пояснений 31.03.2026 г.

Директор ООО «КОРВЕТ»

С.А. Ванин