

## Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Нева» за 2025 год.

### 1. Краткая характеристика организации

- Общество с ограниченной ответственностью «Нева» зарегистрировано в ЕГРЮЛ 20.12.2006 г.
- С 01.08.2016 года является субъектом малого предпринимательства.
- Основной вид деятельности – 50.30 (перевозка пассажиров внутренним водным транспортом); дополнительные виды деятельности - 56.10.3 Деятельность ресторанов и баров по обеспечению питанием в железнодорожных вагонах ресторанах и на судах.
- Уставный капитал общества составляет 10 тысяч рублей, состоит из 100% доли одного участника – Галкина Никиты Дмитриевича. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.
- С момента регистрации общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы-Расходы».
- Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

### 2. Бухгалтерский учет и учетная политика.

- Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета Российской Федерации.
- В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ООО «Нева» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Организация составляет упрощенную отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.
- Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи. Лимит стоимости активов признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 000 руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом. Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С8:Предприятие.
- Как субъект МСП организация не применяет ПБУ 18/02 и ПБУ 8/2010

### 3. Основные показатели деятельности организации

- Выручка общества за отчетный период составила 164 710 тыс. руб. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 57 160 тыс.руб. Дивиденды участникам общества из прибыли, полученной в 2024 году, в отчетном периоде выплачивались в сумме 1 100 тыс.руб..
- Балансовая стоимость основных средств на конец отчетного периода (31.12.25г.) составляет 118 210 тыс. руб.
- Дебиторская задолженность на 31.12.25 составляет : 28 511 тыс. руб. Просроченной задолженности нет.
- Кредиторская задолженность – 7 893 тыс. руб., состоит из текущей задолженности перед поставщиками, задолженности по заработной плате и налогам.
- Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2025 г. составляет 1170 тыс. руб. (заработная плата за декабрь 2025 года, по сроку оплаты 15.01.2026 г.)

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