

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

- Общество с ограниченной ответственностью «ЭТИКОЛЬ»/ ООО «ЭТИКОЛЬ»
- ИНН7810555356 КПП 781001001, ОГРН 1097847152006
- Юридический адрес 196191, Город Санкт-Петербург, пл. Конституции, дом 7, литер А, помещение 57-Н, офис 339Б
- Основной ОКВЭД: 18.12 Прочие виды полиграфической деятельности
- Организация относится к субъектам малого предпринимательства.
- Численность сотрудников на 31.12.2025: 51 чел.
- Обособленные подразделения: 196655, Город Санкт-Петербург, г Колпино, ул. Северная, д. 14, стр. 14 КПП 781745001
- Обязательному аудиту бухгалтерская отчетность не подлежит.

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Фамилия, имя, отчество участника Доля участия, % Размер доли, руб.

Васильев Алексей Юльевич - 100 % (10 000) руб.

Общий размер уставного капитала: 10000 (Десять тысяч) руб.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года не осуществлялась

Организация не входит в состав группы компаний

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации: Васильев Алексей Юльевич действует на основании Устава от 24 Августа 2020 года.

Главный бухгалтер: Баткова Людмила Николаевна назначена приказом № 1 от 01.12.2012

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Начисление и расчет оплаты труда осуществляется сотрудником бухгалтерии.

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги, и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

7. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация начисляется: линейным способом

Капитальные вложения учитываются в составе внеоборотных активов до момента ввода объектов в эксплуатацию.

Поступление и приобретение основных средств в 2025 году:

- по договору лизинга,
- за плату (собственные средства)

Выбытия основных средств - списание пришедших в негодность и морально изношенных.

8. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 нематериальные активы отсутствуют.

9. Запасы

Запасы отражаются по средней себестоимости

Резерв под обесценение запасов не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

10. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- с покупателями и заказчиками;
- по авансам, выданным;
- с прочими дебиторами.

Резерв по сомнительным долгам не создается.

11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками;
- по налогам и сборам;
- по оплате труда и страховым взносам;
- с прочими кредиторами.

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

12. Налог на добавленную стоимость

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации.

Суммы НДС к вычету и к уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.

Существенные особенности учета НДС отсутствуют

13. Налог на прибыль организаций

Налог на прибыль организаций исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации.

Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств не ведется (ПБУ 18 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций» – не применяется)

14. Аренда

Организация использует следующие арендованные активы:

- временное производственно-складское сооружение (здание трубный склад) по адресу: 196655, г. Санкт-Петербург, г. Колпино, ул. Северная, д. 14

- временное производственно-складское сооружение (терминал №14) по адресу: 196655, г. Санкт-Петербург, г Колпино, ул. Северная, д. 14,
- офисное помещение по адресу :196191, Город Санкт-Петербург, пл. Конституции, дом 7, литер А, помещение 57-Н, офис 339Б,

Оборудование для производства продукции:

- флексографская машина MARK ANDY MA 2200L;
- LabelSource 12 -красочная машина для флексографской печати;
- модульное устройство конвертинга финишной обработки этикеток RHYGUAN PLUS 330;
- печатная машина WEIGANG ZX320G;
- транспортное средство: ГАЗ Sobol NN (тип ТС: Цельнометаллический фургон),
- комплекс программно-аппаратный для проведения мед. осмотров TenronMedExplorerDesktop МТЛП.941119.001

Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора либо в порядке, установленном учетной политикой.

15. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

16. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

17. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны отсутствуют

Выплата дивидендов в 2025 году не производилась

18. Государственная помощь

Государственная помощь не оказывается

19. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

20. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Руководитель _____ /Васильев А.Ю./