Пояснения к годовой бухгалтерской отчётности

Общество с ограниченной ответственностью "СТАЛВЕРК-СЕРВИС"

за 2025 год

1. Общие сведения ООО "СТАЛВЕРК-СЕРВИС"

Общество с ограниченной ответственностью "СТАЛВЕРК-СЕРВИС" зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 39 по Республике Башкортостан 26.09.2023 г.

ОГРН 1230200035119, ИНН 0256085652 , КПП 025601001

453510, Республика Башкортостан, м.р-н Белорецкий, г.п. Город Белорецк, г Белорецк, ул Тюленина, дом 42

Бухгалтерская отчетность ООО "СТАЛВЕРК-СЕРВИС" сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с требованиями Приказа Минфин РФ от 02.07.2010 N 66н (ред. от 19.04.2019) "О формах бухгалтерской отчетности организаций", федеральных стандартов бухгалтерского учета и иных нормативных документов, регулирующих порядок предоставления отчетности.

Уставный капитал: 500 000 (пятьсот тысяч) руб.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин (ОКВЭД 46.69.2).

Учредители: Кильдияров Рафаэль Ирикович.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 29.12.2025 г. № 12

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированного бухгалтерского сервиса 1С.Бухгалтерия.

Первоначальная стоимость основных средств определяется в упрощенном порядке. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Начисление амортизации объекта ОС начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету ОС амортизация начисляется в сумме пропорционально количеству дней его учета в составе ОС в данном месяце

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы по цене поставщика с НДС без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от торговли оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин.

3. Структура баланса *(каждая строка показывается в % от валюты баланса, рассчитываются изменения за период).*

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	Изменение %
Основные средства	0	0	0
Запасы	0	0	0
НДС	0	0	0
Дебиторская задолженность	694	8	4,75
Денежные средства	264	495	5,23
Уставный капитал	500	500	0
Нераспределенная прибыль	458	3	22,13
Кредиторская задолженность	0	0	-3,67
Баланс	958	503	18,26

4. Состав основных средств

5. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 ввиду незначительности события, оценочное обязательство по оплате очередных отпусков не формировалось.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 не формировался.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

6. Труд и заработная плата

Заработная плата в 2025 году не начислялась.

7. Сведения о связанных сторонах

В отчетном периоде операции со связанными сторонами отсутствуют, кроме выплат управленческому персоналу. Связанными сторонами в отчётном периоде является директор Мокеев Виктор Александрович.

Выплата управленческому персоналув в виде дивидендов в 2025 году составила 919 540 руб., удержан НДФЛ 119 540 руб., начислены и уплачены страховые взносы 212 982 руб.

8. Выданные и полученные обеспечения и платежи

Операций по выдаче и получению обеспечений и платежей в отчетном периоде отсутствуют.

9. Прочая информация

Условные факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятность их возникновения в будущем существует неопределенность, а именно:

1) незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства отсутствуют;

2) отсутствуют неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;

3) гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц в отчетном периоде организации не предоставляла и не получала;

4) операции с векселями не осуществлялись;

5) организация не предоставляет гарантийные обязательства в отношении проданных в отчетном периоде товаров, оказанных услуг;

6) организация не имеет неисполненных обязательств в отношении охраны окружающей среды;

7) в отчетном периоде не имело места изменение деятельности организации.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не происходило событий после отчетной даты (объявление дебиторов банкротов, произведение оценки производственных запасов, ОС, что проводит к существенному снижению их стоимости, принятие решения о реорганизации, реконструкции, крупная сделка, связанная с приобретением или выбытием ОС и фин. вложений, форс-мажор, прекращение существенной основной деятельности и пр.), которые могли бы существенным образом повлиять на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности организации.

Директор ООО "СТАЛВЕРК-СЕРВИС" Кильдияров Р. И.