

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

Общество с ограниченной ответственностью «Снабсервис»

Адрес: 188300, Ленинградская обл., г. Гатчина, ул. Урицкого, д. 5 А

ИНН 4705013782 КПП 470501001

Р/с. 40702810755400130296 СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК г. Санкт-Петербург К.сч. 30101810500000000653 БИК 044030653

1. Виды экономической деятельности

Основной вид деятельности 43.21 Производство электромонтажных работ

Второстепенный вид деятельности 46.43.1: Торговля оптовая электрической бытовой техникой

2. Учетная политика

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с применением обычного плана счетов

Организация использует: унифицированные формы, а при их отсутствии - самостоятельно разработанные формы.

Для оформления фактов отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) организация применяет форму УПД, утвержденную ФНС.

Организация применяет упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Организация исправляет ошибки в бухучете, в том числе и существенные, текущим периодом.

Учет материально-производственных запасов :

При поступлении материалы учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, учитываются непосредственно в фактической себестоимости материалов.

Материалы списываются по себестоимости каждой единицы.

Учет товаров, транспортно-заготовительных расходов и расходов на продажу: Товары учитываются по фактической себестоимости на счете 41 .

Товары списываются по себестоимости каждой единицы.

Расходы на продажу товара по итогам месяца относятся на себестоимость проданных товаров полностью.

На счете 44 " Расходы на продажу" отражаются прямые расходы на продажу товара и материалы, использованные для выполнения работ и списываются в дебет счета 90 "Продажи" в конце каждого месяца.

К прямым расходам , связанным с выполнением работ , услуг , реализацией товаров относятся:

- расходы на приобретение материалов и товаров ,
- расходы на оплату труда ,
- суммы страховых взносов, страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.
- суммы начисленной амортизации основных средств,
- Расходы на банковское обслуживание, услуги связи, аренду помещения,
- Себестоимость использованных материалов , проданных товаров.

3. Основные средства
3.1. Наличие и движение основных средств

В рублях

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость в рублях	накопленные амортизация и обесценение в рублях		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 (офисное оборудование)	За 2025 г.	18453	12977	-	-	-	10	-	-	-	-	-	18453	12986
	За 2024 г.	18453	12965	-	-	-	12	-	-	-	-	-	18453	12977

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

В рублях

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.	6463161	-	-	371912	-	-	X	X	6427399	-
	За 2024 г.	6428575	-	-	710449	-	-	X	X	6463161	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

В рублях

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	344150	-	-	-	-	-	-	-	178782	-
	За 2024 г.	276625	-	-	-	-	-	-	-	344150	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

6. Расходы по обычным видам деятельности

В рублях

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Себестоимость товаров, материалов	371912	710449
Затраты на оплату труда	785000	670000
Отчисления на страховые взносы	217893	169771
Отчисления на обязательное социальное страхование	5495	4690
Затраты на аренду	161000	52000
Затраты на услуги связи	73498	92055
Банковское обслуживание	31431	32550
Износ ОС	10	12
ВСЕГО	1646239	1731527