

Текстовое пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «Склад-ман»
за 2025 год

ИНН 5036121872 / КПП 503601001
ОГРН 1125074009961

1. Общие сведения об организации

- 1.1. Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.
- 1.2. Дата государственной регистрации: 22.05.2012 г.
- 1.3. Юридический адрес: 142100, Московская обл, Подольск г, Комсомольская ул, дом № 1, 817
- 1.4. Уставный капитал – 30 000 руб.
- 1.5. Генеральный директор: Хомич Александр Николаевич
- 1.6. Информация об аффилированных лицах: учредитель Хомич Александр Николаевич (50% в уставном капитале), учредитель Нумеров Евгений Александрович (50% в уставном капитале)
- 1.7. Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с критериями, установленными законодательством Российской Федерации.
- 1.8. В 2025 году среднесписочная численность работников составляла 2 (два) человека.
- 1.9. Основные виды экономической деятельности (коды по ОКВЭД 2):
 - * 68.31.12 – Управление операциями с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.
 - * 70.22 – Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.
 - * 74.90 – Деятельность профессиональная, научная и техническая прочая, не включенная в другие группировки
- 1.10. В отчетном году организация применяла упрощенную систему бухгалтерского учета и формировала упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положений по бухгалтерскому учету для субъектов малого предпринимательства.

2. Основные элементы учетной политики

- 2.1. Учет ведется в рублях и копейках методом двойной записи с применением рабочего плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности малых предприятий.
- 2.2. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется с применением автоматизированной системы бухгалтерского учета.
- 2.3. Учетная политика в отчетном году применялась последовательно.
- 2.4. Способ оценки МПЗ: по ФИФО
- 2.5. Затраты учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе статей затрат
- 2.6. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02

3. Пояснения к основным статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

3.1. Основные средства и нематериальные активы

На балансе организации на 31 декабря 2025 года числятся полностью амортизированные активы:

Основные средства:

- Персональные компьютеры (2 ед.) – первоначальная стоимость полностью перенесена на расходы.
- Многофункциональное устройство (МФУ) – первоначальная стоимость полностью перенесена на расходы.
- Сервер – первоначальная стоимость полностью перенесена на расходы.

Указанные объекты технически исправны, используются в текущей хозяйственной деятельности для обеспечения управленческих и производственных процессов. В связи с полной амортизацией их остаточная стоимость равна нулю.

Нематериальные активы:

- Исключительные права на сайты-визитки (интернет-ресурсы для представления компании) – первоначальная стоимость полностью амортизирована.

Сайты находятся в рабочем состоянии и используются для целей маркетинга и информирования клиентов.

Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации

3.2. Доходы (выручка)

Выручка организации за отчетный период составила 36 657 тыс. руб. В отчетном 2025 году отмечен значительный рост выручки от реализации услуг по основным видам деятельности. Основной причиной роста стал успех Мероприятий, организованных Обществом. А также работа по договорам, заключенных вследствие проведения Мероприятий.

Мероприятия были посвящено продвижению на рынок и ознакомлению ключевой аудитории (потенциальных инвесторов и заказчиков) с инновационной для города концепцией складского хранения Light Industrial.

Эффективная организация и проведение данных Мероприятий позволили привлечь новых клиентов и заключить дополнительные договоры на оказание консультационных и управленческих услуг в сфере коммерческой недвижимости, что напрямую отразилось на увеличении доходов по кодам ОКВЭД 68.31.12 и 70.22.

3.3. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы организации в отчетном периоде сформированы в соответствии с характером ее деятельности и связаны с оплатой труда сотрудников, оплатой подрядчиков за риэлтерские и консультационные услуги, арендой офисных помещений, коммунальными и административно-хозяйственными расходами, затратами на связь и информационные технологии, а также расходами на проведение указанных выше мероприятий.

4. Оценка финансового состояния

4.1. Финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года можно охарактеризовать как устойчивое. Отсутствие долгосрочных и краткосрочных заемных средств свидетельствует о финансовой независимости.

4.2. Рост выручки при сохранении контроля над уровнем расходов положительно повлиял на финансовый результат деятельности – прибыль за отчетный год, которая составила 5 985 тыс. руб.

4.3. Организация является платежеспособной, признаков банкротства не выявлено.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

6. Заключение

Бухгалтерская отчетность ООО «Склад-ман» за 2025 год сформирована в полном соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и достоверно отражает его финансовое положение на отчетную дату и финансовые результаты деятельности за отчетный период.

Главный бухгалтер: _____  / Бугаева Н.Н. /

« 27 » февраля 2026 г.