

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025г

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «СервисЭнергоТрейд» (ООО«СЭТ») ИНН 2222891383 ОКВЭД 46.90 «Торговля оптовая неспециализированная». Среднесписочная численность работников за 2025 г -2 человека. Уставный капитал – 10 000 рублей.

Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета , применяемыми в Российской Федерации. Общество в праве применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета , включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального Закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

2. Учетная политика

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

Выручка от реализации товаров признается по мере отгрузки (передачи покупателю) и предъявлению соответствующих документов .

Для целей налогообложения применяется метод начисления.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

3. Пояснения к отдельным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Запасы

На конец года запасы составили 1587 тыс.руб. , из них сырье и материалы – 1487 тыс.руб . Прочие материалы – 100 тыс.руб.

3.2. Финансовые и другие оборотные активы

Финансовые и другие оборотные активы на конец года составили 108374 тыс. руб. Из них финансовые вложения составили 84900 тыс. руб. – это средства размещенные на депозитном счете. 20000 тыс. руб.- это расчеты с разными дебиторами и кредиторами (предоставлен беспроцентный займ).

3.3. Капитал

Капитал состоит из уставного капитала – 10 тыс. руб. и нераспределенной прибыли 109535 тыс. руб.

3.4. Краткосрочная кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в размере 424 тыс. руб. состоит из текущей задолженности по налогам и сборам.

4. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

4.1. Расходы по обычным видам деятельности

Включают в себя себестоимость продаж – 51513 тыс. руб., а так же затраты на управленческие расходы , в том числе оплата труда и отчисления в социальные фонды – 4668 тыс. руб.