

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
ООО «СМС-Р» за 2025 год

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «СМС-Р» зарегистрировано на основании Свидетельства о государственной регистрации 06.05.2015г. ОГРН 1156196042562, ИНН 6165193757, КПП 614101001, юридический адрес: 364884, Ростовская область, г.о. Батайск, г. Батайск, ш. Восточное, д. 6А, офис 3.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности: Уставный капитал организации 10 000,00 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Единственным учредителем является физическое лицо Пушкина Екатерина Андреевна, занимает должность директора.

Основной вид деятельности: Торговля автотранспортными средствами ОКВЭД 45.1.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 2 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики ООО «СМС-Р».

- применяется линейный метод амортизации;
- оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах.

Пушкина Екатерина Андреевна — учредитель, 100 % доли собственности в УК.

4. Основные показатели деятельности организации в отчетном году.

Выручка составила:

по основному виду деятельности — 2 830 тыс. рублей;

прочие доходы — 8 тыс. рублей.

Затраты на реализацию продукции:

приобретение товаров — 2 138 тыс. рублей;

фонд оплаты труда — 480 тыс. рублей;

страховые взносы с ФОТ – 136 тыс. рублей;

прочие расходы — 85 тыс. рублей.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025.

Балансовая стоимость товаров на начало периода равна 22 219 тыс. рублей, на конец периода равна 22 370 тыс. рублей.

На 31.12.2025 года Финансовые и другие оборотные активы составляет 2 410 тыс. рублей:

Наименование счета	На 31.12.2025 г.
62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»	1 598
60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»	531
19 «НДС по приобретенным МПЗ»	89
68 «Расчеты ЕНС»	160
<b>Итого строка 1240</b>	<b>2 378</b>

На 31.12.2025 года кредиторская задолженность составила 18 518 тыс. рублей.

Основная сумма задолженности:

- задолженность по 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в размере 156 тыс. рублей.

- задолженность по 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - 18 279 тыс. рублей

Имеет место несущественная задолженность по расчетам с бюджетом. Все задолженности текущие.

б. Оценочные обязательства и резервы.

Общество резервы по сомнительным долгам в 2025 году не создавало. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Директор - Пушкина Е.А.