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

Общество с ограниченной ответственностью «Социально-пенсионное агентство "Иртас-Сервис"»

(ООО «СПА «Иртас-Сервис»)

ИНН 3807000438, КПП 384901001, ОГРН 1023801013026

Адрес: 664047, Иркутская область, г Иркутск, ул Красных Мадьяр, д. 60

1. Общая информация об организации

ООО «СПА «Иртас-Сервис» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

52.10 – Деятельность по складированию и хранению;

49.41 – Деятельность автомобильного грузового транспорта;

52.21 – Деятельность вспомогательная, связанная с сухопутным транспортом.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В основных средствах числится:

- Административное здание – 14 971 083,15 руб.;
- Гараж – 1 093 000,00 руб.;
- Земельный участок ул. Красных Мадьяр 38:36:000021:24452 – 226 103,00 руб.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

У Общества запасы отсутствуют.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

– нематериальные активы;

– займы и кредиты.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Финансовые вложения

Финансовые вложения Общества состоят из займов, предоставленных третьим лицам:

- ООО АУДИТ КАПИТАЛ, выдано в 2025 году 305 000,00 руб. Остаток на 31.12.2025 г. – 305 000,00 руб.
- Соколов Валерий Александрович, входящий остаток на 01.01.2025 г. 1 575 000,00 руб. Погашено 160 000,00 руб. Остаток на 31.12.025 г. – 1 415 000,00 руб.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 1 316 922,00 руб. и оплачен полностью.

В Обществе два участника:

Соколов Валерий Александрович, доля участия — 85 процентов;

Соколов Александр Валерьевич, доля участия — 15 процентов;

В 2025 году Обществом не начислялись дивиденды.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Соколов Кирилл Валерьевич.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 06 марта 2026 года.

Генеральный директор

ООО «СПА «Иртас-Сервис» К.В. Соколов