

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год общества с ограниченной ответственностью «СпартаСтройСервис»

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование Общества – ООО «СпартаСтройСервис»

1.2. Дата государственной регистрации 04.02.2008г.

1.2. Юридический адрес: 129626, г. Москва, пр-кт Мира, д. 116Б, эт. подвал п 1, к. 6

1.3. Фактический адрес совпадает с юридическим.

1.4. Численность сотрудников – 23, текучести кадров нет.

1.5. Уставный капитал составляет 27000 руб.

Учредитель – физическое лицо Плотников Алексей Иванович с долей в Уставном капитале 100%

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием.

7. Сведения о руководителе: Директор Общества – Плотников Алексей Иванович.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет ведется по плану счетов, утвержденному приказом Минфина от 31 октября 2000 года № 94н. бухгалтерской службой предприятия. Налоговый учет ведется на основе бухгалтерского путем корректировки данных. Учет ведется с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С:Предприятие.

Амортизация основных средств в бухгалтерском и в налоговом учете начисляется линейным способом по нормам, утверждаемым руководителем предприятия. Переоценка основных средств не производится. Расходы на ремонт основных средств списываются на затраты по мере выполнения ремонтных работ. Резерв на ремонт основных средств не создается.

Процесс приобретения и заготовления материалов осуществляется с применением счета 10 «Материалы» с оценкой материалов в сумме фактических затрат на приобретение без применения счетов 15 и 16. При отпуске материальных ценностей в эксплуатацию их оценка производится методом средней себестоимости.

Товары отражаются в учете по фактической себестоимости приобретения. При выбытии товары оцениваются методом средней себестоимости. Затраты на доставку товара до склада, производимые до момента их передачи в продажу, учитываются в составе расходов на продажу на счете 44 на отдельном субсчете и списывается пропорционально реализованной продукции. При возмещении транспортных расходов покупателем их сумма включается в стоимость реализованного товара.

Учет затрат на продажу ведется с применением счета 44 «Расходы на продажу».

Резервы предстоящих расходов и оценочные резервы не создаются.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся основные средства на сумму 19241,9 тыс. руб.

- легковой автомобиль BMW X5 с остаточной стоимостью 11947,5 тыс. руб. (первоначальная стоимость – 12150 тыс. руб., начисленная амортизация – 202,5 тыс. руб)

- легковой автомобиль BMW X3 с остаточной стоимостью 1313,5 тыс. руб. (первоначальная стоимость – 6075 тыс. руб., начисленная амортизация – 4761,5 тыс. руб)

- вакуумное оборудование HeavyTrust с ручным вращением с остаточной стоимостью 170,2 тыс. руб. (первоначальная стоимость – 204,2 тыс. руб., начисленная амортизация – 34 тыс. руб)

- одноэтажное кирпичное здание мастерская с остаточной стоимостью 737,5 тыс руб (Первоначальная стоимость 1000 тыс. руб, начисленная амортизация – 262,5 тыс. руб.)

- одноэтажное кирпичное здание склад с остаточной стоимостью 442,5 тыс. руб (Первоначальная стоимость 600 тыс. руб, начисленная амортизация – 157,5 тыс. руб.)

- земельный участок с.Ишлеи со стоимостью – 4400 тыс. руб.

- пила одноголовая с остаточной стоимостью 108,8 тыс. руб (Первоначальная стоимость 108,8 тыс. руб, начисленная амортизация – 0 тыс. руб.)

- телевизор Haier с остаточной стоимостью 121,9 тыс. руб. (Первоначальная стоимость 130,6 тыс. руб, начисленная амортизация – 8,7 тыс. руб.)

4. Дебиторской и кредиторская задолженность - краткосрочные. В составе дебиторской задолженности – задолженность покупателей за отгруженный товар, в составе кредиторской задолженности – задолженность перед поставщиками, покупателями, прочими кредиторами, текущая задолженность по исчисленным налогам.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 150 476 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с общей политической экономической ситуацией в стране. Руководство принимает все меры для эффективной работы предприятия: ищет новых клиентов, следит за ценообразованием, соблюдает сроки поставки развивает сайт, следит за качеством продукции.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 13.03.2026 года.

Руководитель

Плотников А.И.