

Общество с ограниченной ответственностью "ЭКСПРЕСС"

Пояснения к упрощенной бухгалтерской отчетности за 2025 год в текстовой форме

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- наименование - Общество с ограниченной ответственностью "ЭКСПРЕСС";
- ИНН 4217207022, КПП 421701001;
- Основной ОКВЭД - 49.42 Предоставление услуг по перевозкам;
- юридический адрес - 654006, КЕМЕРОВСКАЯ ОБЛАСТЬ - КУЗБАСС, Г.О. НОВОКУЗНЕЦКИЙ, Г НОВОКУЗНЕЦК, Р-Н ЦЕНТРАЛЬНЫЙ, УЛ ОРДЖОНИКИДЗЕ, 3Д. 11 ,
- исполнительный орган Общества - Генеральный директор Чернышов Андрей Викторович,
- численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 года 2 человека.

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. Как малое предприятие и в соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Основные средства:

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом; переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100 тыс. руб. Сумма амортизации по основным средствам за отчетный период составила 21 тыс. руб.

7.2 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость материалов составляет 98 тыс. руб. Материалы оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При списании материалов себестоимость рассчитывается по средней себестоимости.

7.3 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 369 тыс. руб., из них задолженность покупателей и заказчиков составляет 349 тыс.руб. Изменение дебиторской задолженности в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 406 тыс. руб.

7.4 Капитал:

В составе укрупненного показателя «Капитал», размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб., нераспределенная прибыль составляет 494 тыс. руб.

7.5 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Изменение в сторону уменьшения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 817 тыс. руб. в связи с погашением задолженности поставщикам в отчетном периоде и уплате налогов.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 5 163 тыс. руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 5 027 тыс. руб., в том числе себестоимость продаж составила 3 319 тыс. руб.

8.3 Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 89 тыс. руб. Дивиденды учредителю не выплачивались.

Генеральный директор



Чернышов А.В.

"16" марта 2026 г.