

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

Общество с ограниченной ответственностью «СЕРВИС-ЛОГИСТИК»

(ООО " СЕРВИС-ЛОГИСТИК ")

ИНН 6162041964 , КПП 616201001, ОГРН 1046162007385

Адрес: 344041, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Леночная, зд. 3, офис 2

1. Общая информация об организации

ООО «СЕРВИС-ЛОГИСТИК» 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, с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20.2 — Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;

3. Учетная политика

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

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

- оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;

- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

4. Основные средства

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Состав основных средств: тыс. руб./рублей

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Помещение 167,1м2	2 600	1 422	1 177

5. Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы и иные активы, используемые в основной деятельности.

6. Основные показатели деятельности организации в отчетном году.

Выручка составила:

по основному виду деятельности — 938 тыс. рублей;

прочие доходы отсутствуют

Расходы:

Расходы по деятельности — 244 тыс. рублей;

амортизация – 87 тыс. рублей

Оплата труда, страховые взносы — 632 тыс. рублей;

закупка материалов – 16 тыс. рублей

Налог УСН – 28 тыс. рублей

прочие расходы — 10 тыс. рублей.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025.

Финансовые и другие оборотные активы составляет 8 тыс. рублей, в том числе Дебиторская задолженность - 8 тыс. рублей:

Остаточная стоимость нежилого помещения составляет 1 177 тыс. рублей.

Денежные средства на расчетном счете составляют 87 тыс. рублей

Кредиторская задолженность составила 205 тыс. рублей.

Основная сумма задолженности:

- задолженность по 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в размере 67 тыс. рублей.

-задолженность по 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» 35 тыс. рублей.

Имеет место несущественная задолженность по расчетам с бюджетом, а также с сотрудниками. Все задолженности текущие.

Просроченная и нереальная к взысканию кредиторская задолженность на 31.12.2025 отсутствует.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Иванов Игорь Владимирович, доля участия — 100 процентов.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Егорова Анна Игоревна

9. 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.

Директор ООО «СЕРВИС-ЛОГИСТИК»

Егорова А.И.